Haushaltsplan 2026

Band I

www.aachen.de/haushalt

stadt aachen

Haushaltsplan

für das Haushaltsjahr 2026

Inhaltsübersicht

Haushaltsplan

1 Bevölkerung und Gebiet

2 Haushaltssatzung

3 Vorbericht zum Haushaltsplan

4 Darstellung strategische Ziele (Vgl. jeweilige Produktblätter unter Kap. 12.3)

5 Stellenplan

6 Bilanz des Vorvorjahres

7 Haushaltsübersichten

8 Liquiditätsplanung (nicht im Band I enthalten)

9 Gesamtergebnisplan / Gesamtfinanzplan

10 Haushaltsicherungskonzept (entfällt im diesjährigen Haushaltsjahr)

11 Produktübersicht

12 Teilergebnispläne / Teilfinanzpläne (nicht im Band I enthalten)

13 Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben (nicht im Band I enthalten)

14 Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen sowie der Anstalten des öffentlichen Rechts und der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden (nicht im Band I enthalten)

stadt aachen

Haushaltsplan
für das Haushaltsjahr 2026

Bevölkerung und Gebiet der Stadt Aachen

Bevölkerungszahl
Stand: 31.12.2024

Amtliche Einwohnerzahl lt. IT-NRW (ehemals Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik Düsseldorf)	262.670

Das Gebiet von Aachen
umfasst eine Fläche von 16.085 Hektar (Stand 31.12.2024)
Diese teilt sich auf in

Siedlung [1)]	4.891
Verkehr [2)]	1.610
Vegetation [3)]	9.498
Gewässer [4)]	86

1) Wohnbaufläche, Industrie- und Gewerbefläche, Halde, Tagebau, Fläche gemischter Nutzung, Sportflächen, Erholungsflächen, Friedhof, Freizeitflächen, Fläche besonderer funktionaler Prägung
2) Straßenverkehr, Platz Weg, Bahnverkehr
3) Landwirtschaft, Wald, Gehölz, Heide, Sumpf, Unland vegetationslose Fläche
4) stehendes Gewässer, Fließgewässer

Haushaltssatzung der Stadt Aachen für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV.NRW. S.666), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 10.07.2025 (GV.NRW. S. 618), hat der Rat der Stadt Aachen mit Beschluss vom 11.03.2026 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzplan

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt Aachen 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	1.270.147.900 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.388.011.400 EUR
abzüglich globaler Minderaufwand von	-22.500.000 EUR
somit auf	1.365.511.400 EUR
im Finanzplan mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	1.209.174.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	1.283.585.800 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	106.444.100 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	212.797.100 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	233.489.100 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	52.724.300 EUR

festgesetzt.

§ 2 Kreditermächtigung für Investitionen

Der Gesamtbetrag der **Kredite**, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 106.256.500 EUR festgesetzt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf festgesetzt. 103.514.800 EUR

§ 4 Ausgleichsrücklage / Allgemeine Rücklage / Verlustvortrag

Die **Ausgleichsrücklage** ist aufgezehrt.

Die Inanspruchnahme der **allgemeinen Rücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf festgesetzt. 95.363.500 EUR

Ein **Jahresfehlbetrag** wird **nicht vorgetragen**.

§ 5 Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der **Kredite**, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf festgesetzt. 600.000.000 EUR

§ 6 Steuersätze

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	368 v. H.
1.2	für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	637 v. H.
2.	Gewerbesteuer auf	475 v. H.

§ 7 Haushaltssicherungskonzept

Entfällt.

§ 8 Wertgrenze für Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen

Die Wertgrenze für Investitionen gemäß §§ 4 und 13 Kommunalhaushaltsverordnung NRW wird auf 150.000 EUR festgesetzt.

§ 9 Flexible Haushaltsführung

1. **Verwendung von Erträgen**
   Zweckgebundene Erträge sind auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen beschränkt. Wenigererträge reduzieren die Aufwandsermächtigung. Mehrerträge können nach Zustimmung der Kämmerin für entsprechende Mehraufwendungen verwandt werden.

2. **Verwendung von Aufwendungen**
   Die Aufwendungen der Produkte innerhalb eines Dezernates sind mit Ausnahme der Personalaufwendungen, der Aufwendungen aus bilanziellen Abschreibungen, der Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen und den Aufwendungen für Festwerte sowie der Verfügungsmittel gegenseitig deckungsfähig. Die gegenseitige Deckungsfähigkeit über die Produkte hinweg darf nur mit Zustimmung der Kämmerin in Anspruch genommen werden. Über Dezernatsgrenzen hinaus unterliegt die Deckungsfähigkeit den Regelungen der Erheblichkeitsgrenzen des § 10.

3. **Ausnahmen zur flexiblen Haushaltsführung**
   Die Personalaufwendungen und die Versorgungsaufwendungen sind produktübergreifend gegenseitig deckungsfähig. Gleiches gilt jeweils für die Aufwendungen aus bilanziellen Abschreibungen, die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen und die Aufwendungen für Festwerte.

4. **Konsumtive Finanzplanung**
   Die für die Teilergebnispläne ausgewiesenen Vermerke gelten analog für die Veranschlagungen der laufenden Verwaltungstätigkeit des Finanzplanes.

§ 10 Über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellung / Verpflichtungsermächtigungen

1. Erheblich im Sinne von § 83 Abs. 2 GO NRW sind Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen, wenn sie den Betrag von 100.000 EUR übersteigen und nicht über die Regelungen der beschlossenen Haushaltssatzung gedeckt werden können.

2. Erheblich im Sinne des § 85 Abs 1 GO NRW i.V.m § 83 Abs. 2 GO NRW sind alle über- und außerplanmäßigen Verpflichtungsermächtigungen, wenn sie den Betrag von 100.000 EUR übersteigen.

§ 11 Nachtragssatzung / Nachtragshaushalt

1. Erheblich im Sinne des § 81 Abs. 2 Nr. 1 GO NRW sind Beträge von mehr als 2 % der veranschlagten Gesamtsumme der Aufwendungen des Gesamthaushalts.

2. Erheblich im Sinne des § 81 Abs. 2 Nr. 2 GO NRW sind:
   a) über- und außerplanmäßige Mehraufwendungen /-auszahlungen, wenn sie den Betrag von 12.000.000 EUR übersteigen.
   b) überplanmäßige investive Mehrauszahlungen, wenn sie den Betrag von 12.000.000 EUR übersteigen.

3. Geringfügig im Sinne des § 81 Abs. 3 GO NRW sind investive Auszahlungen für bisher nicht veranschlagte Maßnahmen, deren Gesamtauszahlungen nicht mehr als 12.000.000 EUR betragen.

§ 12 Ausnahmen

Die Höchstbetragsbeschränkungen in den Paragraphen 10 und 11 dieser Haushaltssatzung gelten nicht, wenn es sich um Buchungsvorgänge des inneren Rechnungsverkehrs, um Zuführungen an Rücklagen / Rückstellungen und das Stiftungsvermögen oder um notwendige Umbuchungen aus zuordnungsrechtlichen Vorschriften handelt. Die genannten Höchstbeträge sind um die für die jeweiligen Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen zweckgebundenen zusätzlichen Erträge / Einzahlungen zu erhöhen. Im Übrigen gelten die vorstehenden Höchstbetragsbeschränkungen nicht für lediglich weiterzuleitende Mittel sowie für Auszahlungen für die Neuaufnahme / Neuanlage von Finanzanlagen (z.B. Wertpapiere, Vergabe langfristiger Darlehen) aufgrund vorzeitiger Auflösung und Tilgung bestehender Finanzanlagen.

§ 13 Stellenplan

1. Die im Stellenplan enthaltenen Vermerke
   ku- künftig umzuwandeln
   kw- künftig wegfallend
   werden beim Ausscheiden des bisherigen Stelleninhabers aus dieser Stelle wirksam.
   Ist dem kw-Vermerk eine Jahreszahl zugefügt, wird dieser zum 31.12. des angegebenen Haushaltsjahres wirksam.

2. Beamte können mit Rückwirkung von höchstens drei Monaten in die höhere Planstelle eingewiesen werden, soweit sie während dieser Zeit die Obliegenheiten eines verliehenen oder eines gleichartigen Amtes tatsächlich wahrgenommen haben und die Planstellen, in die sie eingewiesen werden, besetzbar waren.

Vorbericht zum Haushaltsplan der Stadt Aachen für das Haushaltsjahr 2026

Inhalt

1 Grundsätzliches zum Haushaltsplan 2026 der Stadt Aachen

- 1.1 Auswirkungen der COVID-19-Pandemie und des Krieges gegen die Ukraine
- 1.2 Altschuldenentlastungsgesetz (ASEG)
- 1.3 Verlustvortrag
- 1.4 Struktur des Haushalts
- 1.5 Ziele und Kennzahlen
- 1.6 Interaktiver Haushalt
- 1.7 Deckungsregelungen
- 1.8 Strukturelle Daten

2 Eckdaten des Haushaltsplans 2026 der Stadt Aachen

- 2.1 Eigenkapitalverzehr / Haushaltsausgleich
- 2.2 Jahresergebnis 2024
- 2.3 Forecast 2025
- 2.4 Vermögen
- 2.5 Ergebnisplanung
- 2.6 Finanzplanung und Investitionen
  - 2.6.1 Konsumtive Finanzplanung und Stand der Kassenkredite
  - 2.6.2 Investive Finanzplanung und Kreditbedarf (inkl. § 13-Liste)
  - 2.6.3 Übersicht der aufgrund § 13 KomHVO nicht im Investitionsplan aufgenommenen Maßnahmen
  - 2.6.4 Entwicklung der Verbindlichkeiten
  - 2.6.5 Verpflichtungsermächtigungen
  - 2.6.6 Hebesätze für die Realsteuern

3 Schwerpunkte der Ergebnisplanung 2026

- 3.1 Darstellung wesentlicher Ertragsarten
  - 3.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben
  - 3.1.2 Zuwendungen und Allgemeine Umlagen
  - 3.1.3 Gebührenerträge nach KAG NRW
- 3.2 Darstellung wesentlicher Aufwandsarten
  - 3.2.1 Personal und Versorgungsaufwendungen
  - 3.2.2 Entwicklung der Transferaufwendungen

4 Handlungsschwerpunkte

- 4.1 Klimaschutz und Mobilitätswende
  - 4.1.1 Klimaschutz, Klimafolgenanpassung und Nachhaltigkeit
  - 4.1.2 Mobilitätswende

4.1.3 Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz
4.2 Wohnen, Wohnungsbau und aktive Bodenbewirtschaftung
4.2.1 Sanierung städtischer Wohngebäude (in der Verwaltung der gewoge AG)
4.3 Strukturwandel
4.4 Digitalisierung
4.5 Beteiligungen
4.6 Schulen / Kindertageseinrichtungen
5 Investive Finanzplanung 2026
5.1 Einzahlungen / Deckungsmittel
5.2 Auszahlungen
5.3 Übersicht der wesentlichen Investitionen
5.4 Investitionscontrolling
6 Schlusswort
Anlage NKF-Kennzahlenset
Anlage Darstellung der Finanzbeziehungen zum Kernhaushalt
Anlage Darstellung der bilanziellen Abschreibungen

1 Grundsätzliches zum Haushaltsplan 2026 der Stadt Aachen

1.1 Auswirkungen der COVID-19-Pandemie und des Krieges gegen die Ukraine

Das Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz - NKF-CUIG) erlaubte den Kommunen in NRW für den Zeitraum 2020 bis 2023 Belastungen, die sich aus der Corona-Pandemie sowie dem Krieg gegen die Ukraine auf die kommunalen Haushalte ergeben haben, haushaltsrechtlich zu isolieren. Das Instrument der Isolierungsmöglichkeit wurde seit jeher kritisch gesehen, weil es die Lasten lediglich in die Zukunft verschiebt, da alle aufgelaufenen pandemie- und kriegsbedingten Schäden ab dem Jahre 2026 über längstens 50 Jahre abzuschreiben sind und über diesen Zeitraum die kommunalen Haushalte belasten. Die Isolierungsmöglichkeit stand damit in einem deutlichen Widerspruch zum Prinzip der „Generationengerechtigkeit“ und den eigentlichen Zielen des NKF. Die durch das NKF-CUIG NRW ermöglichte bilanzielle Verbesserung hat jedoch wenigstens die Haushaltsfähigkeit der Kommunen eröffnet. Natürlich wären richtigerweise liquide Entlastungen und Hilfen notwendig gewesen.

Die sich in Aachen ergebenden jährlichen Belastungen wurden in den Jahresabschlüssen 2020 bis 2023 als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung eingestellt. Es ergibt sich eine - im Vergleich zu anderen Kommunen in NRW verhältnismäßig geringe - Isolierungssumme i.H.v. rd. 121 Mio. Euro, welche gemäß den Bestimmungen des Gesetzes ab dem Haushaltsjahr 2026 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben ist. Die sich daraus ergebende jährliche Abschreibungslast beträgt rd. 2,4 Mio. Euro und ist Bestandteil des vorliegenden Haushaltsplans.

§ 6 Abs. 2, S. 1 NKF-CUIG räumt den Kommunen mit der Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 das einmalig auszuübende Recht ein, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen. Im Sinne der Generationengerechtigkeit und auch vor dem Hintergrund der eigenkapitalstärkenden Wirkung des Altschuldenentlastungsgesetzes wäre eine solche Ausbuchung zweifelsfrei überlegenswert, steht jedoch im Widerspruch zum Erfordernis der stetigen Aufgabenerfüllung. Die Stadt Aachen profitiert gegenwärtig noch sehr stark von der im kommunalen Vergleich sehr guten Eigenkapitalausstattung. Aus diesem Grund hat der Rat der Stadt Aachen in seiner Sitzung am 11.03.2026 beschlossen, von der Möglichkeit des Rechts der erfolgsneutralen Ausbuchung der Bilanzierungshilfe keinen Gebrauch zu machen.

1.2 Altschuldenentlastungsgesetz (ASEG)

Das Gesetz zur anteiligen Entschuldung von Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Altschuldenentlastungsgesetz Nordrhein-Westfalen - ASEG NRW) ist am 18.07.2025 in Kraft getreten. Anlass des Gesetzes war, dass der Stand der Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung der Kommunen in NRW zum Stichtag 31.12.2023 bei insgesamt rd. 20,9 Mrd. Euro lag und eine vollständige Tilgung dieser Kredite aus eigener Kraft vor dem Hintergrund der schwierigen Haushaltslage der Kommunen nicht möglich erscheint - eine Annahme, die auch auf die Stadt Aachen zutrifft, auch wenn diese nicht zu den hoch verschuldeten Kommunen im Land gehört.

Das Gesetz sieht vor, einen jährlichen Betrag in Höhe von 250 Mio. Euro zur Umsetzung der anteiligen Schuldübernahme zur Verfügung zu stellen, um somit den teilnehmenden Kommunen in Summe die Hälfte der sog. Altschulden abzunehmen.

Dabei wird ein iteratives Rechenverfahren angewandt: zunächst werden von allen Kommunen, die eine Pro-Kopf-Verschuldung von mehr als 1.500 Euro pro Einwohner nach den Bestimmungen des Gesetzes aufweisen, genauso viele Liquiditätskredite übernommen, bis diese Grenze von 1.500 Euro pro Einwohner nicht mehr überschritten wird. Von den Mitteln, die nach diesem ersten Schritt noch zur Verfügung stehen, bekommen alle weiteren Kommunen einen (erst) dann feststehenden Mindestanteil abgenommen. Gleichzeit wird die Pro-Kopf-

Verschuldung bei keiner Kommune auf unter 100 Euro sinken. Abundante Städte beim Gemeindefinanzierungsgesetz sind von der Altschuldenhilfe ohnehin ausgeschlossen.

In seiner Sitzung am 17.09.2025 hat der Rat der Stadt Aachen die Verwaltung beauftragt, einen Antrag auf Teilnahme bei der landeseigenen Förderbank NRW.BANK zu stellen. Die beiden weiteren Voraussetzungen für die Teilnahme, das Vorliegen des Jahresabschlusses 2023 bzw. die Erstellung eines Prüfberichts eines durch die Stadt Aachen auf eigene Kosten beauftragten Wirtschaftsprüfers lagen bereits vor bzw. wurden unmittelbar nach dem Ratsbeschluss eingeholt. Der seitens der Stadt Aachen beauftragte Wirtschaftsprüfer hat den erforderlichen Prüfbericht der Stadt Aachen am 12.11.2025 zur Verfügung gestellt, so dass am 18.11.2025 der entsprechende - fristgerechte - Antrag im Kommunenportal der NRW.BANK gestellt werden konnte.

Es wurde unter Berücksichtigung der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung sowie der Liquiden Mittel gemäß Bilanz zum 31.12.2023 sowie diverser Abzugsbeträge (u.a. „Gute Schule 2020“, Stiftungsvermögen) ein anmeldefähiger Betrag in Höhe von 359.845.652,10 Euro ermittelt.

Mit Bescheid der Bezirksregierung Köln vom 23.12.2025 wurde der Stadt Aachen mitgeteilt, dass sich der Umfang der Übernahme der Verbindlichkeiten durch das Land NRW auf einen Betrag i.H.v. 137.357.919,67 Euro beläuft. Das sind rd. 10 Mio. Euro mehr als noch zum Zeitpunkt der Entwurfsaufstellung des Haushalts auf Basis einer Modellrechnung des Städtetags NRW kalkuliert. Eine entsprechende Eigenkapitalverstärkung ist bei den Berechnungsgrundlagen des vorliegenden Haushalts - einschließlich der entsprechenden zinsrelevanten Folgen - berücksichtigt.

Das Ministerium der Finanzen Nordrhein-Westfalen und die Stadt Aachen konnten sich bereits darauf einigen, welche konkreten Kreditverträge mit Wirkung zum 17.03.2026 übernommen werden. Dies wurde der Stadt Aachen mit Schreiben vom 25.02.2026 bestätigt.

Ob und vor allem wie sich auch der Bund an der Entschuldung der Kommunen beteiligen wird, steht gegenwärtig noch nicht fest. Des Weiteren muss vor dem Hintergrund der äußerst schwierigen Haushaltslage der Kommunen, so auch der Stadt Aachen, Sorge getragen werden, dass über eine strukturell auskömmliche Finanzierung der Kommunen weitere Neuverschuldungen gem. § 89 Abs. 4 GO NRW künftig vermieden werden können.

1.3 Verlustvortrag

Mit dem „Dritten Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements im Land Nordrhein-Westfalen“ vom 5. März 2024 wurden den Kommunen verschiedene neue Möglichkeiten eingeräumt, eine Haushaltsgenehmigung zu erreichen, die ohne diese Änderungen nicht möglich gewesen wäre. Während beispielsweise die pauschale Kürzung von 2 % der Summe der ordentlichen Aufwendungen („globaler Minderaufwand“) bereits zum Haushaltsplanentwurf Bestandteil der städtischen Planung gewesen ist, konnte man das Instrument des Vortragens von Jahresfehlbeträgen - anders als viele andere Kommunen in NRW - bisher vermeiden. Der Verlustvortrag, der nach § 75 GO NRW der Genehmigung der Aufsichtsbehörde bedarf, führt dazu, dass der planerische insoweit ausgewiesene Fehlbetrag nicht wirksam gegen die allgemeine Rücklage verrechnet wird. Jedoch muss ein vorgetragener Jahresfehlbetrag innerhalb von drei Jahren durch Jahresüberschüsse ausgeglichen werden. Andernfalls ist der Ausgleich durch die Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage herbeizuführen. Vor dem Hintergrund kommt natürlich der vorhandenen Eigenkapitalsituation der Kommune eine erhebliche Bedeutung zu.

Die Entwicklung der Gewerbesteuererträgnisse (s. Kap. 3.1.1) seit Einbringung des Haushaltsplanentwurfs am 17.12.2025 zwingt nun auch die Stadt Aachen zur Nutzung des Instruments des Verlustvortrags. Einzig durch die Einplanung eines Verlustvortrags i.H.v. von jeweils 20 Mio. Euro in den Jahren 2027 und 2029 gelingt es, die maximal zulässige Grenze eines Verzehrs der allgemeinen Rücklage von 5 % in zwei aufeinanderfolgenden Jahren nicht zu überschreiten und damit, eine Haushaltsgenehmigung zu ermöglichen. Aufgrund der

auskömmlichen Eigenkapitalausstattung der Stadt Aachen ist das immanente Risiko des Verlustvortrags noch vertretbar. Es muss allerdings das Ziel der Stadt Aachen sein, mit einer stringenten Haushaltskonsolidierung 2027 die mit der vorliegenden mittelfristigen Planung verbundenen Risiken (keine Ausgleichsrücklage, Einplanung des globalen Minderaufwands, Verlustvortrag) deutlich zu verringern.

1.4 Struktur des Haushalts

Der Vorbericht soll gemäß § 7 Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans 2026 geben. Erläutert werden insbesondere die wesentlichen Zielsetzungen der Planung für das Haushaltsjahr 2026 und die Folgejahre sowie deren Rahmenbedingungen. Für die Teilpläne gilt die gesetzliche Gliederung in 17 Produktbereiche:

01 Innere Verwaltung Themengebiete der internen Verwaltungssteuerung (bspw. politische Gremien, Personalmanagement, Bezirksämter, IT, Beteiligungen, Immobilienmanagement).
02 Sicherheit und Ordnung Zusammenfassung von ordnungsbehördlichen Aufgaben (bspw. Bürgerservice, Feuerwehr, Verkehrsangelegenheiten, Gewerbewesen).
03 Schulträgeraufgaben Schulträgeraufgaben der Stadt Aachen (die Schulaufsicht ist mit Bildung der Städteregion Aachen an diese übergegangen und wird somit nicht mehr in diesem Produktbereich abgebildet).
04 Kultur und Wissenschaft U.a. Zusammenfassung von Zuschüssen an die städtischen Eigenbetriebe mit Schwerpunkt Kultur (Kulturbetrieb, VHS, Theater und Musik).
05 Soziale Leistungen Bündelung von Aufgaben nach dem Sozialgesetzbuch und sonstigen gesetzl. Vorschriften (bspw. Leistungen nach SGB XII, Leistungen nach AsylbLG, Unterhaltsvorschuss, Lastenausgleich). Leistungen nach SGB II sind mit Bildung der Städteregion Aachen an diese übergegangen und werden somit nicht mehr in diesem Produktbereich abgebildet.
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Themen der Tageseinrichtungen und Tagespflege von Kindern, der Förderung von Kindern und Jugendlichen nach dem SGB VIII sowie die Hilfe für junge Menschen und deren Familien gehören diesem Bereich an.
07 Gesundheitsdienste Mit Bildung der Städteregion Aachen ist die städtische Aufgabe des Gesundheitsdienstes an selbige übergegangen und wird somit nicht mehr in diesem Produktbereich abgebildet.
08 Sportförderung Städtische Sportstätten oder auch die Förderung des Sports im Aachener Stadtgebiet sind in diesem Punkt verankert.
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen Darstellung und Planung des Stadtgebiets in seinem heutigen Erscheinungsbild sowie zukünftiger Entwicklungen.

10 Bauen und Wohnen Der Bereich umfasst Themengebiete wie Bauunterhaltung, Bauaufsicht, Denkmalpflege und Wohngeld sowie die Unterbringung von Flüchtlingen und Wohnungslosen.
11 Ver- und Entsorgung Themen der Stadtentwässerung, die Aufgaben der Abfallwirtschaft oder auch die der Wasserversorgung sind in diesem Produktbereich verankert.
12 Verkehrsflächen und -anlagen Dieser Bereich umfasst u.a. die Planung, Sanierung, Pflege sowie Erneuerung von öffentlichen Verkehrsflächen und –anlagen im Aachener Stadtgebiet.
13 Natur- und Landschaftspflege In diesem Themengebiet sind bspw. der Gewässerschutz, die öffentlichen Grünanlagen oder auch die Wald- und Forstwirtschaft verankert. Zudem umfasst dieser Bereich die Aufgaben des Friedhofswesens.
14 Umweltschutz Dieser Produktbereich umfasst die Gesamtheit aller städtischen Themen zum Umweltschutz.
15 Wirtschaft und Tourismus Die Stadt Aachen als Europastadt sowie als Stadt der Wissenschaft, der lokale Arbeitsmarkt mit Förderung von Gewerbeansiedlungen sind grundlegende Themen dieses Produktbereichs. Darüber hinaus beinhaltet dieser Bereich die Sparte Tourismus in Aachen.
16 Allgemeine Finanzwirtschaft In diesem Bereich werden zentrale finanzwirtschaftliche Themengebiete wie Steuererträge (bspw. Gewerbesteuer, Einkommensteuer), Schlüsselzuweisungen, Umlagen (Regionsumlage), die Finanzierungstätigkeit der Kommune sowie der globale Minderaufwand abgebildet.
17 Stiftungen Abbildungen aller Stiftungen, die durch die Stadt Aachen verwaltet werden.

Diesen 17 Produktbereiche sind wiederum Produktgruppen und Produkte untergeordnet.

1.5 Ziele und Kennzahlen

Die wirkungsorientierte Steuerung als Leitbild eines NKF-Haushalts bedingt den an strategischen Zielen ausgerichteten Ausbau einer weitergehenden Ziel- und Kennzahlenstruktur. Allerdings ist die konkrete Ausgestaltung, so wie sie im Haushaltsplan der Stadt Aachen abgebildet ist, entsprechend dem fortgeschriebenen NKF-Gesetz kein Muss. Nach § 4 Abs. 2 KomHVO NRW sollen Ziele und Kennzahlen grundsätzlich so ausgerichtet werden, dass sie zur Erreichung der übergeordneten strategischen Ziele beitragen bzw. die Erreichung dieser strategischen Ziele sich an diesen messen und darstellen lassen. Damit bilden letztlich die - sicherlich stetig fortzuentwickelnden - strategischen Ziele die Basis für eine prioritäre Handlungsvorgabe im Rahmen der finanziellen Ressourcen.

Aus diesem Grunde hält auch die Haushaltsplanung 2026 ff. an der bisherigen Darstellung fest. Daher stellen die Produktblätter auch im Haushaltsplan 2026 produktrelevante Themenfelder inklusive der Ziele und Kennzahlen in einer übersichtlichen Form dar. Neben den Erläuterungen zum Produkt und den Aufgaben werden ausgewählte Kennzahlen abgebildet und deren Verläufe grafisch dargestellt. Jeder

Budgetverantwortliche verfügt über ein eigenes Kennzahlenset und damit über die erforderlichen Grundlagen, seinen Verantwortungsbereich ergebnisorientiert zu steuern.

Nachfolgend ein Beispiel für ein Produktblatt des Haushalts:

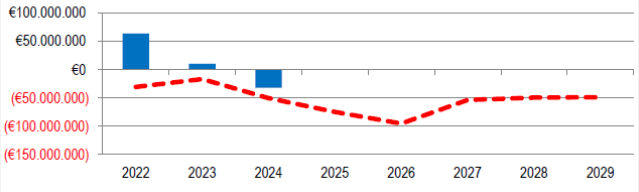
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026 Stellen/VZÄ: 24,20 Produktvolumen: -2.139.800 € Produktergebnis: 21.723.800 €	**Produkt 010901 Finanzsteuerung u. -controlling** Produktgruppe 0109 Finanzmanagement & Rechnungswesen Produktbereich 01 Innere Verwaltung	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss zuständige Organisationseinheit: FB 20 produktverantwortlich: Frau Leymann

Beschreibung:	Erstellung des Haushaltsplanes, der Schlussbilanz, der Finanz- und der Ergebnisrechnung, des Gesamtabschlusses, Finanzcontrolling in Form von aggregierten Berichten zur Zielerreichung mit Kennzahlen sowie zur Haushaltsbewirtschaftung, Betreuung kostenr. Einrichtungen (Betreuung der KLR, Auswertung und Prüfung, Ergebnisermittlungen im Hinblick auf den Sonderposten für Gebührenausgleich)	Leistungen:	Haushaltsplan mit Anlagen sowie Vorbericht Jahresabschluss inkl. Lagebericht und Anhang, Gesamtabschluss inkl. Gesamtanhang und -lagebericht
		Mitwirkung/Beteiligung:	Gesamtverwaltung
Rechts-/Auftragsgrundlage:	GO NRW, KomHVO NRW, Zuschussrichtlinien EU, Bund	Empfänger:	Gesamtverwaltung, Kommunalaufsicht, Gemeindeprüfungsanstalt (GPA), Einwohner*innen
Produktziele:	1. Verbesserung von Transparenz und Aufbereitung der Finanzdaten 2. Optimierung der Jahresergebnisse in den Jahres- und Gesamtabschlüssen 3. Weiterentwicklung des Controllings und des Berichtswesens 4. Rechtzeitige Erstellung der Auswertungsberichte (BAB)		

Kennzahlen:

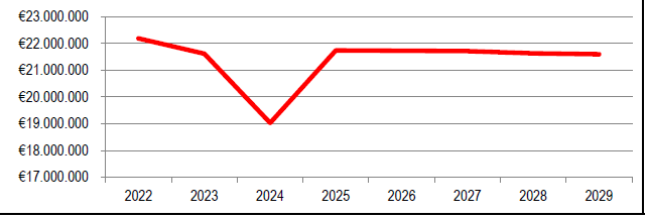
"Jahresfehlbedarf im Haushaltsplan" in €
"Jahresfehlbetrag im Jahresabschluss" in € (2024 = vorl. Ergebnis)

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-30.663.300	-16.920.400	-50.616.200	-74.948.000	-95.363.500	-53.928.600	-49.521.500	-49.038.600
63.473.683	10.096.481	-32.151.142					



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
22.188.202	21.614.225	19.028.077	21.741.000	21.723.800	21.710.000	21.628.100	21.595.000



Mit VZÄ wird der Begriff Vollzeitäquivalente abgekürzt. Diese bilden die Summe der individuellen wöchentlichen Arbeitsstunden aller Mitarbeitenden ab und wie viele Vollzeit-Arbeitskräfte sich daraus ergeben würden (Bsp.: 2 Halbtagskräfte ergeben 1 VZÄ). Abgebildet werden die im Stellenplan festgeschriebenen Vollzeitäquivalente des jeweiligen Produktes, die auch Grundlage für die Zuordnung der Personalaufwendungen sind. Zu beachten ist, dass bei Hilfs- bzw. Zuschussprodukten die hier ausgewiesenen VZÄ systemisch bedingt nicht den tatsächlich erforderlichen Personalbedarf für das Produkt abbilden. Gleiches gilt für die Produkte des Produktbereichs 16, bei denen aufgrund der Statistikvorgaben des Landes eine eigenständige Ausweisung von Personal- und Sachaufwendungen nicht zulässig ist. Die für die Jahre 2022 bis 2024 unterstrichen dargestellten Beträge der Kennzahl „Ergebnis des Produktes pro Jahr“ bedeuten, dass es sich hier um das Rechnungsergebnis gemäß Jahresabschluss handelt. Ab 2025 sind die Planzahlen abgebildet.

Mit Ratsbeschluss vom 23.06.2021 ist die strategische Zielfeldkarte der Stadt Aachen letztmalig fortentwickelt bzw. geschärft worden. Damit haben die im Fokus stehenden Themen des Schutzes und Erhalts des natürlichen Lebensraumes, grundsätzlich des Klimaschutzes auch ihren Eingang in die Zielfeldkarte der Stadt Aachen gefunden. Allgemein gilt es jedoch, die wirkungsorientierte Steuerung des Haushalts fortzuentwickeln, etwa ausgerichtet an dem Begriff der Nachhaltigkeit, auch eines die finanzielle Handlungsfähigkeit absichernden nachhaltigen, generationengerechten Haushalts.

Zielfeldkarte
der Stadtverwaltung Aachen

	Attraktivität als klimagerechten Wohn- und Wirtschaftsstandort stärken		
Bürger*innen und Wirtschaft (BW)	Schutz und Erhalt der natürlichen Lebensgrundlagen und Klimaschutz (BW0)	Soziale Stadt, Ausrichtung an den Bedürfnissen der Bürger*innen (BW1)	Familienfreundlichkeit nachhaltig fördern (BW2)
	Internationalen Wirtschafts-und Wissenschaftsstandort stärken (BW3)	Lebensqualität erhalten (Umwelt, Kultur, Sport, Erscheinungsbild, Mobilität (BW4)	Profil als kulturhistorische Stadt und als Europastadt schärfen (BW5)
	Finanzielle Handlungsspielräume erhalten		
Haushalt (H)	Personal· und Sachaufwand durch Aufgabenkritik reduzieren (H1)	Eigenkapitalverzehr reduzieren durch Haushaltsdisziplin und Prioritätensetzung (H2)	Erträge steigern durch Stärkung der Wirtschaftskraft (H3)
	Geschäftsprozesse zukunftsorientiert und effektiv gestalten		
Prozesse (P)	Regelmäßige Anpassung aller Abläufe an den Stand der Technik (P1)	Orientierung aller Prozesse an sichtbaren oder messbaren Ergebnissen (P2)	Beseitigung von Doppelarbeiten und Mehrfachzuständigkeiten (P3)
	Arbeitsbedingungen und Perspektiven für Beschäftigte angemessen gestalten		
Mitarbeitende (M)	Zukunftsorientiertes und qualifizierendes Personalmanagement (M1)	Motivation, Verantwortungsbereitschaft und Identifikation mit dem Arbeitgeber stärken (M2)	Ursachen für Überlastungen und Krankheiten identifizieren und abbauen (M3)

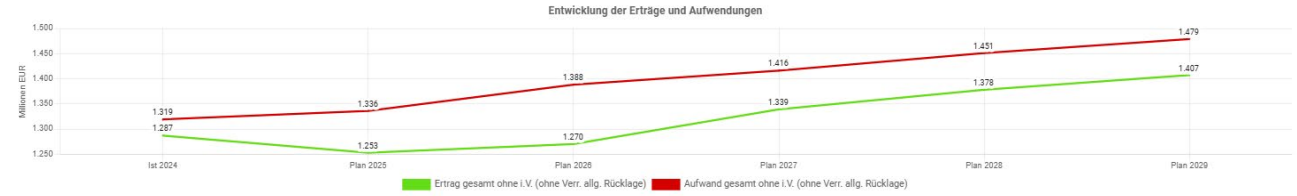
1.6 Interaktiver Haushalt

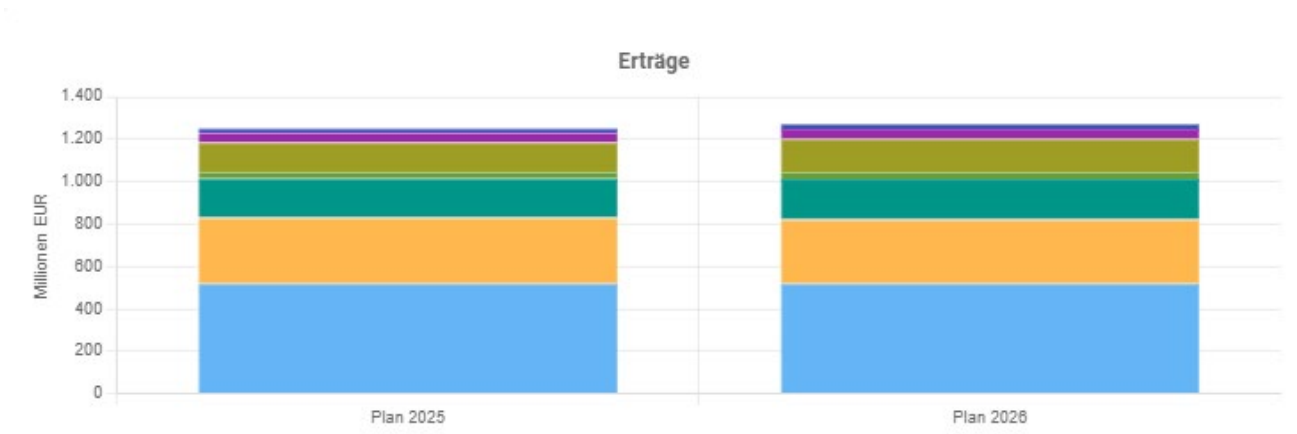
Mit dem Interaktiven Haushalt bietet die Stadt Aachen, neben dem herkömmlichen Haushaltsplan als umfassendes Zahlenwerk, eine zusätzliche Darstellungsform an.
Der Interaktive Haushalt ist zu finden auf der Website der Stadt Aachen unter www.aachen.de/haushalt.

Dieser Interaktive Haushalt eröffnet interessierten Leser*innen die Möglichkeit, ohne zusätzliche bzw. umfassende Kenntnisse über das NKF einen Einblick in die Finanzlage der Stadt Aachen zu erlangen und sich unkompliziert einen Überblick über wesentliche Eckdaten und Entwicklungen zu verschaffen.

Im Vordergrund des Interaktiven Haushalts steht das Ziel, die Komplexität des umfassenden Zahlenwerks in eine übersichtliche und transparente Form zu bringen. Für einen anschaulichen Überblick wird die Darstellung komplexer Zahlenwerke durch die Erzeugung leicht nachvollziehbarer Grafiken mit komprimierten Ergebnissen unterstützt, die einen schnellen Überblick über Struktur, Schwerpunkte oder Tendenzen des Haushalts bzw. der finanziellen Lage der Stadt vermitteln. Sowohl auf Ebene des Gesamthaushalts als auch auf den Ebenen der Produktbereiche, -gruppen und Produkte werden entsprechende Grafiken und individuelle Kennzahlen abgebildet.

Die folgende Grafik zeigt die Darstellung des Ergebnisplans im Interaktiven Haushalt, welche es ermöglicht, durch einfaches Anklicken bis auf die Ebene der Produkte abzutauchen.





Der Interaktive Haushalt ersetzt nicht die gesetzlich vorgeschriebene Darstellung und Veröffentlichung des Haushaltsplans.
Auch die testierten Jahresabschlüsse der Stadt Aachen werden in interaktiver Form zur Verfügung gestellt.

Ergänzend ist darauf hinzuweisen, dass auch das Open Data-Portal der Stadt Aachen die Haushaltsdaten in maschinenlesbarer Form erfasst.

1.7 Deckungsregelungen

In § 9 der Haushaltssatzung sind die Deckungsregelungen im Einzelnen festgelegt.

Die Wertgrenzen für erhebliche Mehraufwendungen/ -auszahlungen im Sinne der §§ 83 und 85 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) werden in § 10 der Haushaltssatzung definiert. Erheblichkeitsgrenzen, welche sich auf den erforderlichen Erlass einer Nachtragssatzung nach § 81 GO NRW beziehen, werden in § 11 der Haushaltssatzung festgelegt. Die Bestimmung von Ausnahmen der Höchstbetragsgrenzen finden sich in § 12 der Haushaltssatzung.

Maßnahmenbezogene Haushaltsvermerke sind in den jeweiligen Produktblättern festgeschrieben.

1.8 Strukturelle Daten

Entwicklung der Einwohnerzahlen

Haushalterisch relevant - als Bemessungsgröße für die monetären Zuweisungen des Landes über das Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG NRW) - ist die von IT.NRW veröffentlichte Einwohnerzahl des Vorjahres basierend auf den Kerndaten des Zensus 2022. Danach gilt für die Stadt Aachen eine Einwohnerzahl von 262.886.

Anders als mit dem Zensus 2011 werden mit dem Zensus 2022 die positiven Entwicklungstendenzen bestätigt, die sich auch im kommunalen Melderegister finden. Es ist also festzustellen: Die Stadt Aachen ist eine wachsende Stadt.

	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Einwohner gesamt mit Erstwohnsitz am 31.12.	247.380	248.960	248.878	249.070	262.886	263.772	262.670
davon Kinder und Jugendliche (0 - 17)	34.011	34.297	34.320	34.445	.	35.994	35.455
davon Einwohner im erwerbsfähigen Alter (15 - 64)	173.962	174.849	174.564	174.460	.	185.104	183.863
davon Senioren (65 und älter)	45.175	45.542	45.721	45.826	.	48.845	49.456

Quelle: IT.NRW. Ab 2022 basieren die Zahlen auf den Ergebnissen des Zensus 2022. Für das Jahr 2022 hat IT.NRW keine Altersklassen auf Grundlage der Fortschreibung des Zensus 2022 veröffentlicht.

Entwicklung der Arbeitslosenzahlen

Die Arbeitslosenzahlen der Stadt Aachen haben sich seit dem Jahr 2018 wie folgt entwickelt:

	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ergebnis 2025
Arbeitslose 30.06. insgesamt	9.942	10.173	11.874	11.778	11.242	11.447	11.649	12.134
davon Arbeitslose unter 25 Jahre	816	746	975	847	843	819	860	923
davon Arbeitslose über 55 Jahre	1.805	1.917	2.257	2.510	2.489	2.609	2.723	2.816
sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	132.905	136.167	134.929	136.338	139.194	140.126	139.348	140.526 (06/2025)

Quelle: Bundesagentur für Arbeit.

Die durchschnittliche Arbeitslosenquote liegt im Jahr 2025 bei 8,6 % und ist somit im Vergleich zum Vorjahr um 0,20 %-Punkte gestiegen. Die absolute Anzahl der Arbeitslosen ist gegenüber dem Vorjahr etwa um 4,2 % gestiegen. Gleichzeitig ist die Zahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten 2025 (Arbeitsort Stadt Aachen) im Vergleich zum Vorjahr um 0,85 % gestiegen.

2 Eckdaten des Haushaltsplans 2026 der Stadt Aachen

Ergebnisplan (Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)	2025	**2026**	2027	2028	2029
Fehlbedarf:					
Gesamterträge	1.253.055	**1.270.148**	1.339.214	1.378.064	1.406.785
Gesamtaufwendungen	1.336.003	**1.388.011**	1.416.143	1.451.086	1.479.324
Abzug globaler Minderaufwand *(Zzgl. Anteil Regionsumlage)*	8.000	**22.500**	23.000	23.500	23.500
Fehlbedarf	74.948	**95.364**	53.929	49.522	49.039
Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0	**0**	20.000	0	20.000
Allgemeine Rücklage zum 01.01.***	721.675	**695.678**	737.673	703.744	654.223
Ausgleichsrücklage zum 01.01.***	41.405	**0**	0	0	0
Anteil in % der Allgemeinen Rücklage	4,65%	**13,71%**	4,60%	7,04%	4,44%
Auszug aus den Erträgen:					
Steuern und ähnliche Abgaben	519.936	**520.011**	551.730	579.349	596.979
davon:					
Gewerbesteuer (Hebesatz 475)	266.255	**246.255**	259.799	274.088	289.163
Grundsteuer A (Hebesatz 368)	148	**148**	148	148	148
Grundsteuer B (Hebesatz 637)	51.207	**51.873**	52.547	53.230	53.922
Gemeindeanteil a. d. Einkommenssteuer	146.962	**155.550**	163.016	170.026	179.037
Gemeindeanteil a. d. Umsatzsteuer *	35.182	**42.725**	52.594	58.064	50.748
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	306.266	**297.721**	324.867	329.050	331.521
davon:					
Schlüsselzuweisungen	169.051	**155.975**	183.474	187.144	190.886
Auszug aus den Aufwendungen:					
Personalaufwendungen	282.407	**295.047**	302.587	310.860	315.158
Versorgungsaufwendungen	54.363	**56.499**	57.370	58.257	59.163
Transferaufwendungen	748.817	**782.433**	805.980	829.062	849.978
davon:					
Regionsumlage **	203.660	**216.528**	226.093	233.193	239.209
Hilfen zur Erziehung (inkl. "umA")	67.027	**70.527**	71.266	72.008	72.756
Zuschüsse an die Eigenbetriebe	195.426	**205.857**	208.780	211.511	214.511
Finanzplan	2025	**2026**	2027	2028	2029
Höchstbetrag der Kassenkredite	550.000	**600.000**	600.000	600.000	600.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zuwendungen, Veräußerungen etc.)	114.414	**106.444**	73.083	49.139	48.645
Auszahlungen für Investitionen	235.713	**212.797**	202.604	167.283	114.187
davon für Baumaßnahmen (einschl. über das Gebäudemanagement abgewickelte Maßnahmen):	120.545	**113.126**	112.872	94.066	59.541
Gesamtbetrag der Kredite (zur Finanzierung von Investitionen)	113.513	**106.257**	129.521	118.144	65.542
Nettoneuverschuldung	60.462	**43.491**	64.590	56.855	5.214

* Im Wert enthalten sind die Mittel aus der Soforthilfe.
** Im Ergebnisplan separate Ausweisung der im o.g. Betrag enthaltenen Auflösung des aktiven RAP aus Vermögensübergang in Höhe von 1,668 Mio. Euro.
*** Allgemeine und Ausgleichsrücklage in 2025 entsprechen der Haushaltsplanung 2025. Ab 2026 wird das voraus. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 berücksichtigt.

2.1 Eigenkapitalverzehr / Haushaltsausgleich

Gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Das bedeutet, dass die erwirtschafteten Erträge die anfallenden Aufwendungen decken müssen, sodass kein Jahresfehlbedarf entsteht. Dieses Erfordernis wird mit dem vorliegenden Haushaltsplan deutlich verfehlt.

	2026	2027	2028	2029
Fehlbedarf vor Verlustvortrag	95.364	53.929	49.522	49.039
Verlustvortrag	0	20.000	0	20.000
Fehlbedarf nach Verlustvortrag	95.364	33.929	49.522	29.039
Allgemeine Rücklage*	695.678	737.673	703.744	654.223
Ausgleichsrücklage*	0	0	0	0
Anteil in % der Allgemeinen Rücklage*	13,71%	4,60%	7,04%	4,44%

Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)
* Stand zum 01.01. des jeweiligen Jahres

Der Haushalt einer Gemeinde gilt als fiktiv ausgeglichen, wenn der Fehlbedarf im Planjahr (hier Haushaltsjahr 2026) durch Inanspruchnahme der sogenannten Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann. Unter Berücksichtigung des Jahresabschlusses 2024 mit einem Jahresfehlbetrag von rund über 42 Mio. Euro (siehe 2.2 Jahresergebnis 2024) sowie des geplanten Fehlbedarfes des Haushaltsjahres 2025 von rund 74,9 Mio. Euro ist die Ausgleichsrücklage bei der Stadt Aachen aufgezehrt. Auch der Forecast des Jahres 2025 gibt zum jetzigen Zeitpunkt keinen Anlass, ein gänzlich anderes Ergebnis zu erwarten oder gar planerisch zu berücksichtigen.

Damit schlägt der für 2026 zu erwartende Fehlbedarf in voller Höhe zu Buche. Die geplante Verringerung der allgemeinen Rücklage in Höhe von rund 95,36 Mio. Euro in der Haushaltssatzung 2026 ist gem. § 75 Abs. 4 Satz 1 GO NRW **genehmigungspflichtig**.

Auch in der Mittelfristplanung wird ein nachhaltiger dauerhaft hoher Fehlbetrag ausgewiesen, der aber letztlich unterhalb den durch § 76 GO NRW vorgegebenen Schranken liegt, insbesondere da die allgemeine Rücklage nicht in zwei aufeinanderfolgenden Jahren um mehr als 5 % verringert wird. Möglich wird dies allerdings nur unter der weiteren Zuhilfenahme durch das 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz NRW (3. NKFWG NRW) geschaffenen Instruments des globalen Minderaufwandes sowie des Verlustvortrags. Gemäß § 79 Abs. 3 GO NRW ermöglicht der **globale Minderaufwand** eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 2 % der Summe der ordentlichen Aufwendungen soweit das zur haushalterischen Handlungsfähigkeit erforderlich ist. Bereits mit der Haushaltsplanung 2025 wurde die Notwendigkeit eines pauschalen globalen Minderaufwandes für die Haushaltsjahre 2026 ff. unterstellt. An dieser planerischen Vorgabe einen rund 2 %-igen (26,5 Mio. Euro unter Einbezug der Städteregionsumlage) globalen Minderaufwand zu nutzen, muss festgehalten werden. Dennoch wird mit dem planerischen Fehlbedarf, der mit diesem Haushaltsplan für das Jahr 2026 festzustellen ist, für das Haushaltsjahr der 5 %-ige Verzehr der allgemeinen Rücklage drastisch überstiegen. Es ist nicht gelungen, die bereits mit der letztjährigen Haushaltsplanung dargestellte Tendenz zu korrigieren. Vielmehr haben insbesondere externe Faktoren (wesentlich der Rückgang der Schlüsselzuweisungen, nachhaltige Mehrbelastungen etwa im Bereich der Hilfen zur Erziehung und gravierende Minderungen der Gewerbesteuereinnahmen) die Haushaltslage insoweit für das Jahr 2026 verschärft. In der Haushaltsplanung selbst wird ein globaler Minderaufwand in Höhe 22,5 Mio. Euro zahlenmäßig ausgewiesen. Ein weitergehender Betrag in Höhe von 4 Mio. Euro ist allerdings de facto dem globalen Minderaufwand zuzurechnen. Er folgt aus dem seitens der Städteregion für die Stadt Aachen in dieser Höhe zur Berechnung der differenzierten Regionsumlage ebenfalls herangezogenen globalen Minderaufwand für den übertragenen Aufgabenverbund.

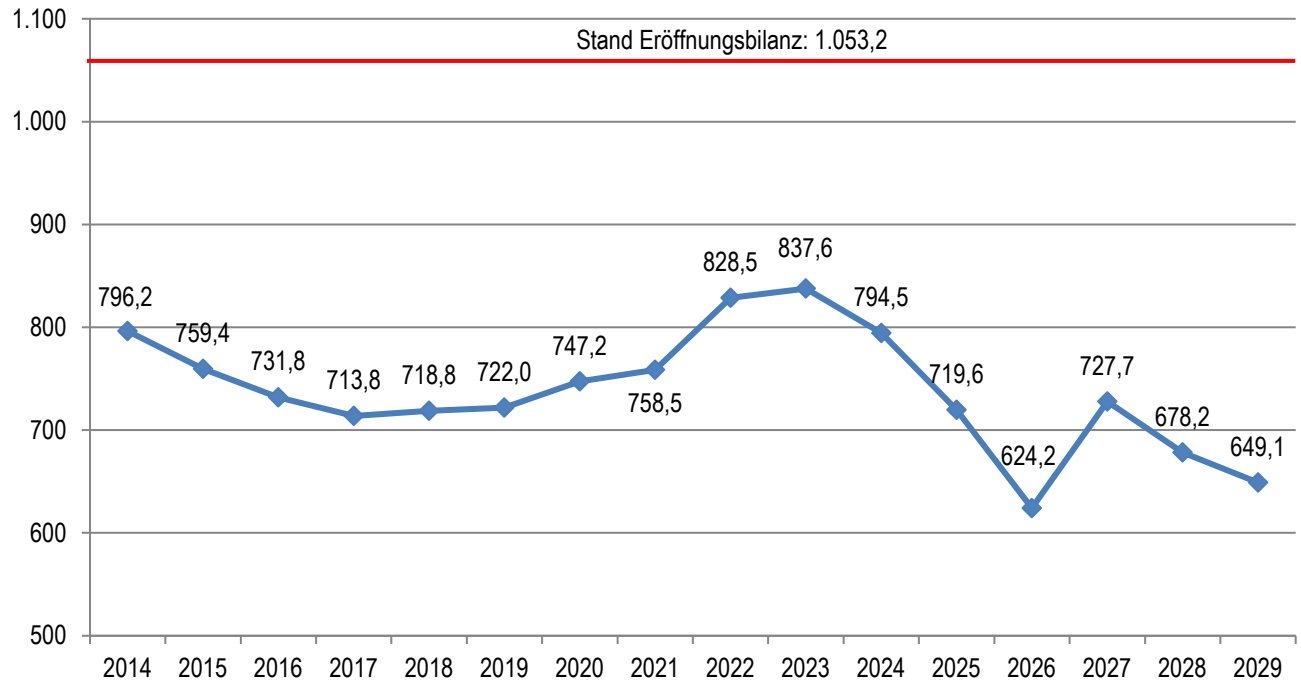
Trotz Ausschöpfung des globalen Minderaufwandes kann (wie dargestellt, Vgl. Kapitel 1.3) einzig durch die Einplanung des **Verlustvortrags** i.H.v. von jeweils 20 Mio. Euro in den Jahren 2027 und 2029 eine Haushaltsgenehmigung ermöglicht werden.

Das in der Nutzung des globalen Minderaufwandes und des Verlustvortrages liegende Risiko der Haushaltsbewirtschaftung ist ohne Weiteres ablesbar, wenn man den regelmäßigen Fehlbedarf der Stadt Aachen mit der Summe des globalen Minderaufwandes oder dem Verlustvortrag ins Verhältnis setzt. Zu berücksichtigen ist, dass es nicht gelungen ist, trotz aller Konsolidierungsvorgaben, den erheblichen Fehlbedarf in der Planung zu vermeiden. Gleichzeitig werden mit der Planung alle optimistischen Ertragserwartungen ausgeschöpft, dies gilt ebenso für die aus den Jahresabschlüssen ableitbaren Ergebnisverbesserungen. Darüber hinaus werden entsprechend den ministeriell vorgegeben Möglichkeiten auch die sich aus dem Altschuldenentlastungsgesetz zu erwartenden Verbesserungen für die Planjahre 2027 ff. ausgeschöpft. Daher verbessert sich im Jahr 2027 das Eigenkapital der Stadt Aachen um die Höhe der tatsächlichen Altschuldenübernahme von rund 137 Mio. Euro.

Im Folgenden wird die aus der Haushaltsplanung resultierende jährliche Veränderung des Eigenkapitals (Jahresüberschuss bzw. -fehlbedarf zzgl. eventueller Bilanz- oder Wertkorrekturen sowie Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage und Sonderrücklage) in absoluten Werten dargestellt:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Eigenkapital-verzehr/-zuführung des Jahres	-37	-28	-18	5	3	25	11,3	69,9	9,1	-43,1	-74,9	-95,4	103,4	-49,5	-29,0
Eigenkapital-verzehr (kumuliert)	-37	-64	-82	-77	-74	-49	-38	32	41	-2	-77	-172	-69	-118	-147

Darstellung in Mio. Euro (gerundet)
ab 2025 Planwerte, für 2024 noch zu testierender Jahresabschluss



Darstellung in Mio. Euro (gerundet) zum 31.12. des jeweiligen Jahres

In der grafischen Darstellung der Entwicklung des Eigenkapitals ist erkennbar, dass dieses seit der Eröffnungsbilanz bis 2017 nahezu konstant gesunken ist. Erst seit 2018 weisen die Jahresabschlüsse Überschüsse aus, sodass das Eigenkapital wieder gestärkt wurde. Die vergangenen Jahre waren allerdings geprägt durch wesentliche Sondereffekte (enorm gestiegene Gewerbesteuererträge, Abschlagszahlungen der Städteregion auf Abrechnungen der Umlagen der Vergangenheit, Isolierungsmöglichkeit nach NKF-CUIG NRW, etc.).

2.2 Jahresergebnis 2024

Der Jahresabschluss 2024 der Stadt Aachen weist nach sechs Jahren mit positiven Ergebnissen erstmals wieder einen deutlichen Jahresfehlbetrag aus. Der parallel zum Haushaltsplanverfahren eingebrachte Entwurf des Jahresabschlusses weist ein ordentliches Ergebnis in Höhe eines Jahresfehlbetrags von 32,15 Mio. Euro aus. Dieser Fehlbetrag liegt immerhin noch unter dem zunächst geplanten Fehlbetrag von 50,62 Mio. Euro.

Im Rahmen der Korrekturphase des Jahresabschlusses ergab sich allerdings die Notwendigkeit einer Rückstellungsbildung in Höhe von 10,5 Mio. Euro mit Blick auf eine seitens des Finanzamts angekündigte Gewerbesteuerrückerstattungspflicht. Aus Vorsichtsgründen ergab sich die entsprechende, ergebniswirksame Rückstellungsbildung in genannter Höhe. Der damit einhergehende höhere Jahresfehlbetrag ist bei der Berechnung des Haushaltsplans 2026 in Bezug auf den Eigenkapitalverzehr etc. berücksichtigt worden, auch wenn der Jahresabschluss erst im April testiert werden wird.

Zunehmende strukturelle Belastungen wirken sich auch im kommunalen Haushalt der Stadt Aachen aus. Pflichtausgaben steigen. Gleiches gilt für Transferaufwendungen sowie Sach- und Personalkosten. Bemerkbar machen sich Lohnentwicklungen der vergangenen Jahre und auch steigende Preisindizes. Zusätzlich wirken sich belastend die gestiegenen Zinsaufwendungen aus, resultierend aus Zinserhöhungen auf der einen Seite und auf der anderen Seite einem höheren Kreditbestand.

Auf der Einnahmeseite prägen zwei Ertragsarten das Ergebnis des Jahres 2024 in herausragender Art: Gewerbesteuererträge und Schlüsselzuweisungen des Landes. Sie bilden einen Gesamtertrag von rd. 440 Mio. Euro allein in 2024 ab und damit über ein Drittel des Ertragsvolumens der Stadt Aachen. Nach wie vor erweist sich die Wirtschaft der Stadt Aachen in ihrer Struktur als robuste Grundlage für das Ertragsportal der Gewerbesteuer und damit für den Haushalt der Stadt Aachen. Diese Aussage gilt völlig ungeachtet der Tatsache, dass die seit Jahren stetig anwachsende Gewerbesteuer im Jahresabschluss 2024 erstmals wieder rückläufig war und damit natürlich auch hinter der Planerwartung zurückblieb. Im Gegenzug erreichten die Erträge aus Schlüsselzuweisungen ein Rekordniveau. Die Volatilität beider Ertragsarten mit zum Teil durchaus beachtlichen Werten begründen gleichermaßen eine schwerlich zu prognostizierende Chance für den kommunalen Haushalt wie auch ein schwer zu prognostizierendes Risiko.

Auch im Haushaltsjahr 2024 zeigt sich einmal mehr, dass geplante Investitionsvorhaben nur in sehr begrenztem Umfang tatsächlich realisiert werden können. Trotz eines Rekordinvestitionsbudgets konnten 2024 lediglich rund 25 % der Haushaltsmittel inklusive der enormen Höhe der Ermächtigungsübertragungen tatsächlich verausgabt werden. Einmal mehr wird deutlich, dass die begrenzenden Faktoren nicht in mangelnden Finanzmitteln für die Investitionen begründet liegen.

Insgesamt fällt das Jahresergebnis trotz zahlreicher Belastungsfaktoren dennoch besser aus als geplant und ermöglicht weiterhin, Vorsorge für kommende Herausforderungen zu treffen. Die Stadt verfügt über eine solide Eigenkapitalbasis und profitiert von ihrer umsichtigen und nachhaltigen Finanzpolitik der Vergangenheit. Angesichts wachsender Investitionsvolumina und struktureller Belastungen sind jedoch eine konsequente Haushaltskonsolidierung und effiziente Ressourcensteuerung unerlässlich.

Bilanz	2023	2024
	in Mio. €	
Bilanzsumme	**3.348,5**	**3.386,6**
Auszug aus der AKTIVA:		
Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	**121,1**	**121,1**
Anlagevermögen	**2.897,3**	**2.963,3**
Umlaufvermögen	**157,2**	**144,6**
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	127,1	131,7
Aktive Rechnungsabgrenzung	**172,9**	**157,6**
Auszug aus der PASSIVA:		
Eigenkapital	**837,6**	**794,5**
Allgemeine Rücklage	721,7	721,3
Sonderrücklage	23,9	23,9
Ausgleichsrücklage	81,9	92,0
Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag	10,1	-42,7
Rückstellungen	**743,1**	**766,5**
Verbindlichkeiten	**1.092,4**	**1.143,7**
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	508,4	523,7
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	335,0	370,2

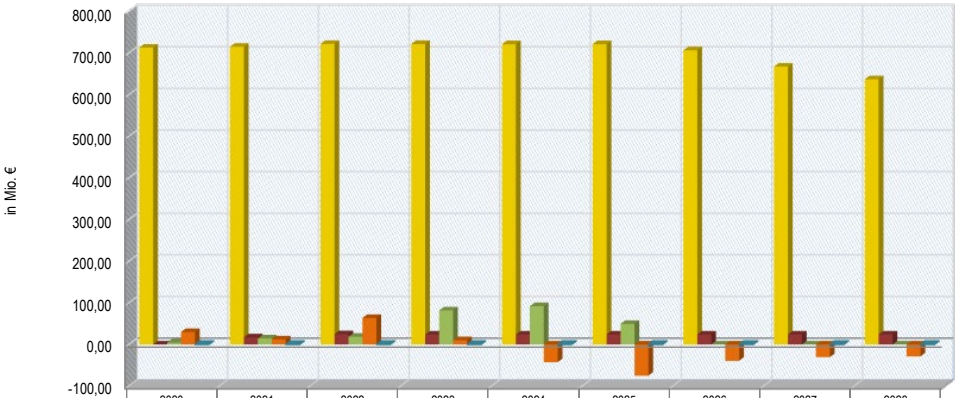
Finanzrechnung	2023 Ist	2024 Plan	2024 Ist	2024 Abweichung Ist/Plan	
		in Mio. €			
Auszug aus den Ein- und Auszahlungsarten:					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zuwendungen, Veräußerungen)	**73,67**	**60,57**	**57,92**	**-2,64**	**-4,4%**
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**121,16**	**211,45**	**108,10**	**-103,35**	**-48,9%**
davon Baumaßnahmen	38,03	72,98	45,78	-27,20	-37,3%
Auszug aus dem Saldo zur Finanzierungstätigkeit:					
Aufnahme von Krediten zur Finanzierung von Investitionen	**62,71**	**166,70**	**70,45**	**-96,24**	**-57,7%**
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	**175,00**	**140,61**	**214,56**	**73,95**	**52,6%**
Tilgung von Krediten für Investitionen	**58,62**	**41,14**	**31,11**	**-10,03**	**-24,4%**
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	**150,00**	**95,00**	**179,00**	**84,00**	**88,4%**

Ergebnisrechnung	2023 Ist	2024 Plan	2024 Ist	2024 Abweichung Ist/Plan	
		in Mio. €			
Ordentliche Erträge	**1.188,26**	**1.222,49**	**1.269,86**	**47,37**	**3,9%**
Ordentliche Aufwendungen	**1.211,96**	**1.269,47**	**1.307,86**	**38,39**	**3,0%**
Ordentliches Ergebnis	**-23,70**	**-46,99**	**-38,00**	**8,99**	**-19,1%**
Finanzergebnis	**0,58**	**-3,63**	**-4,65**	**-1,02**	**28,1%**
Außerordentliches Ergebnis	**33,22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
Außerordentliche Erträge	38,40	0,00	0,00	0,00	-
Außerordentliche Aufwendungen	5,18	0,00	0,00	0,00	-
Jahresergebnis (+/Jahresüberschuss, -/Jahresfehlbetrag)	**10,10**	**-50,62**	**-42,65**	**7,97**	**-15,7%**

	Ist	Plan	Ist	Abweichung Ist/Plan	
Ergebnisrechnung			in Mio. €		
Ertragsarten					
Steuern und ähnliche Abgaben	**500,95**	**518,90**	**503,51**	**-15,39**	**-3,0%**
Grundsteuer B (Hebesatz 525 v. H.)	49,99	50,60	50,83	0,23	0,5%
Gewerbesteuer (Hebesatz 475 v. H.)	267,40	278,10	257,07	-21,03	-7,6%
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	127,89	135,91	140,39	4,48	3,3%
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	34,26	34,51	34,86	0,35	1,0%
Zuwendungen und Allgemeine Umlagen	**306,00**	**302,29**	**333,82**	**31,53**	**10,4%**
Schlüsselzuweisungen vom Land	165,30	183,49	183,49	0,00	0,0%
Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	**154,49**	**171,90**	**171,15**	**-0,75**	**-0,4%**
Sonstige Transfererträge	**8,46**	**5,39**	**8,04**	**2,65**	**49,2%**
Privatrechtliche Leistungsentgelte	**28,00**	**28,47**	**28,75**	**0,28**	**1,0%**
Kostenerstattungen und Kostenumlage	**132,50**	**146,71**	**140,00**	**-6,71**	**-4,6%**
Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	78,61	85,73	88,28	2,55	3,0%
Sonstige Ordentliche Erträge	**57,84**	**48,81**	**84,56**	**35,75**	**73,2%**
Bestandsveränderungen	**0,02**	**0,00**	**0,02**	**0,02**	**-**
Aufwandsarten					
Personalaufwendungen	**252,11**	**284,73**	**287,08**	**2,35**	**0,8%**
Versorgungsaufwendungen	**49,68**	**50,29**	**68,12**	**17,83**	**35,5%**
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	**117,48**	**142,13**	**134,10**	**-8,03**	-5,6%
Bilanzielle Abschreibungen	**30,34**	**32,86**	**30,95**	**-1,91**	-5,8%
Transferaufwendungen	**706,97**	**717,30**	**732,88**	**15,58**	**2,2%**
Regionsumlage (allgemein)	188,75	193,93	193,92	-0,01	0,0%
Zuschüsse an die städtischen Eigenbetriebe	185,20	190,75	191,26	0,52	0,3%
Hilfen zur Erziehung (inkl. umF/umA)	68,47	64,76	74,91	10,15	15,7%
Sonstige Ordentliche Aufwendungen	**55,38**	**42,17**	**54,73**	**12,56**	**29,8%**
Zuführung zu Verfahrensrückstellungen	2,57	0,00	10,50	10,50	-

Ausgewählte Einzelabweichungen im Jahresabschluss 2024 zwischen Plan und Ist	
	Vergleich Plan/Ist
Verbesserungen	**in Mio. €**
Steuern und ähnliche Abgaben	
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4,5
Sonstige ordentliche Erträge	
Auflösung von Rückstellungen (Pensionsrückstellung 26,17 Mio. € ; Städteregion 3,00 Mio. €; 3,50 Mio € erhöhte Pensionszuführungen wg. Inflationsbedingter Mehrbelastung)	32,7
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Erstattungen an übrige Bereiche (Verwaltung und Betrieb von Flüchtlingsunterkünften)	8,0
Personalaufwendungen	
Dienstbezüge Beamte	8,6
Verschlechterungen	**in Mio. €**
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
Kostenerstattungen des Landes (FlüAG-Abrechnung Ansatzunterschreitung 4,73 Mio. €)	5,0
Steuern und ähnliche Abgaben	
Gewerbesteuer (Mindererträge)	21,0
Personalaufwendungen	
Tariflich Beschäftigte - gesetzliche Sozialversicherung	2,1
Versorgungsaufwendungen	
Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	16,3
Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Zuführung zu Verfahrensrückstellungen wg. zu erwartender Gewerbesteuerückszahlung	10,5

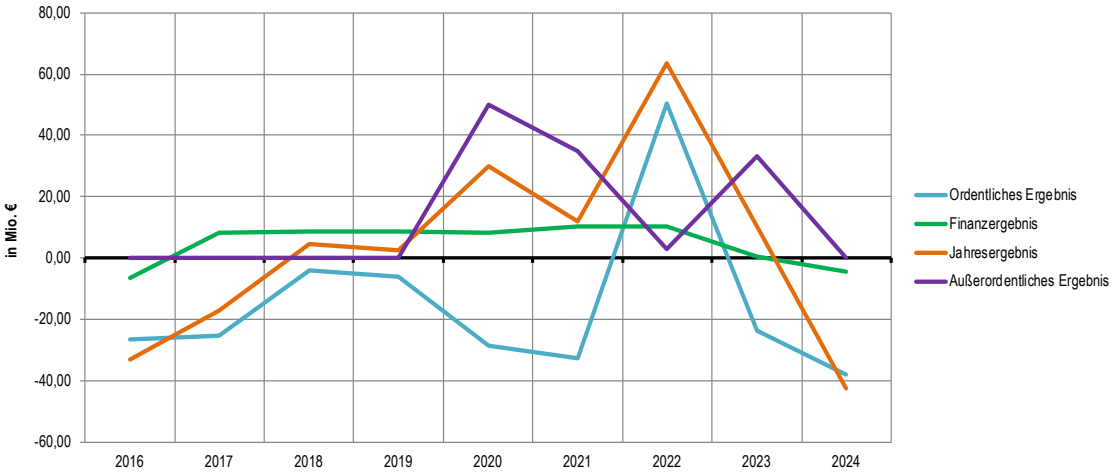
Entwicklung des Eigenkapitals



	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Allgemeine Rücklage (in Mio. €)	712,96	715,14	721,87	721,68	721,26	721,26	706,60	667,41	636,86
Sonderrücklage (in Mio. €)	0,00	16,90	24,69	23,89	23,89	23,89	23,89	23,89	23,89
Ausgleichsrücklage (in Mio. €)	4,47	14,38	18,45	81,93	92,02	49,37	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (in Mio. €) *	29,81	12,07	63,47	10,10	-42,65	-74,95	-39,19	-30,55	-28,79
Verlustvortrag (in Mio. €)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresergebnis ab 2025 entspricht dem Haushaltsplan 2025

Jahres-, Finanz-, Ordentliches und Außerordentliches Ergebnis im Vergleich



2.3 Forecast 2025

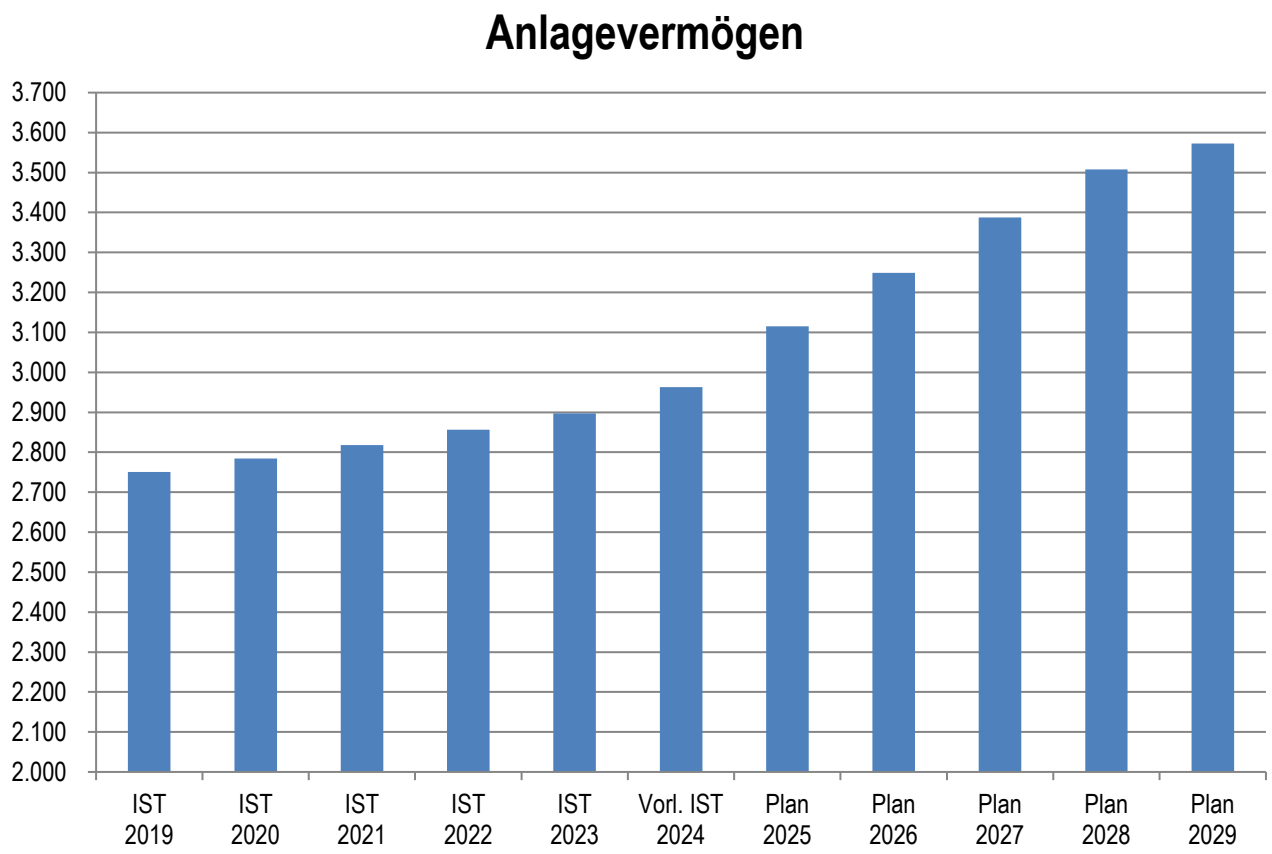
Das planerische Defizit für das Jahr 2025 betrug 74,9 Mio. Euro, darin enthalten war ein globaler Minderaufwand von 8 Mio. Euro. Für das Erreichen eines ausgeglichenen Jahresabschlusses müsste folglich eine Haushaltsverbesserung von 82,9 Mio. Euro erreicht werden. Der vorläufige Jahresabschluss 2024 verdeutlicht eindringlich, dass die Zeiten von Haushaltsausgleichen oder gar Überschüssen auf Sicht der Vergangenheit angehören. Zu groß geht die Schere aus Ertrags- und Aufwandssituation auseinander, ein Umstand der von der kommunalen Familie gegenüber Bund und Land gebetsmühlenartig vorgetragen wird.

Das voraussichtliche Ergebnis 2025 wird zwar auf der Ertragsseite voraussichtlich besser abschneiden als geplant. Dies liegt in besonderem Maße an der guten Entwicklung der Steuern, v.a. der Gewerbesteuer, aber auch an Sondereffekten im Zusammenhang mit der Abrechnung von Vorjahren mit der Städteregion, die sich in dieser Größenordnung nicht wiederholen werden. Andererseits wird die Aufwandsseite in Teilen vermutlich stärker belastet als noch in der Haushaltsplanung erwartet. Hier sind die Tarifsteigerungen im öffentlichen Dienst mit den entsprechenden Auswirkungen auf die Personalkosten sowie erhöhte Zuschussbedarfe an Eigenbetriebe zum Ausgleich jahresbezogener Verluste zu nennen.

In Summe führt dies dazu, dass der Forecast für das Jahr 2025 zwar auf ein besseres Ergebnis gegenüber den Planwerten hoffen lässt, diese mögliche Verbesserung aber sehr weit weg von einem ausgeglichenen Jahresabschluss liegen wird.

2.4 Vermögen

Die nachfolgende Übersicht zeigt die Entwicklung des Anlagevermögens seit 2019. Der Planung für das Haushaltsjahr 2025 entsprechend würde das Anlagevermögen zum Ende des Jahres 2025 erstmalig über 3 Mrd. Euro liegen. Die tatsächliche Entwicklung des Anlagevermögens der Jahre 2019 bis 2024 zeigt jedoch, dass die jeweils geplanten Steigerungen aufgrund nicht getätigter Investitionen in der Höhe nicht eingetreten sind. So liegt der durchschnittliche Zugang des Anlagevermögens der letzten Jahre bei lediglich rund 41,2 Mio. Euro, während sich aus der aktuellen Mittelfristplanung ein durchschnittlicher Zugang von rund 117,55 Mio. Euro herleiten ließe. Dies zeigt sich ebenfalls in der Entwicklung der Investitionskredite (siehe 2.6.4 Entwicklung der Verbindlichkeiten). Der ermittelte durchschnittliche Zugang des Anlagevermögens ist auch Grundlage für den Haushaltsansatz der bilanziellen Abschreibungen, der ergänzend mit den Ergebnissen des Jahresabschlusses 2024 plausibilisiert wurde.



Darstellung in Mio. Euro (ggfls. gerundet)

2.5 Ergebnisplanung

Der Ergebnisplan beinhaltet die Entwicklung der Summe der Erträge und Aufwendungen für das Haushaltsjahr 2026 sowie der Planjahre 2027 bis 2029. Die folgende Tabelle bildet die Veränderungen zwischen den Planjahren 2025 und 2026 ab.

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Abweichung absolut	Abweichung prozentual
Steuern und ähnliche Abgaben	-519.936	-520.011	-75	0,01
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-306.266	-297.721	8.545	-2,79
Sonstige Transfererträge	-5.778	-6.033	-255	4,40
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-184.360	-190.154	-5.794	3,14
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-29.438	-30.999	-1.561	5,30
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-140.004	-156.554	-16.550	11,82
Sonstige ordentliche Erträge	-44.554	-45.957	-1.402	3,15
Ordentliche Erträge	**-1.230.337**	**-1.247.427**	**-17.091**	**1,39**
Finanzerträge	-22.718	-22.721	-3	0,01
Außerordentliche Erträge	0	0	0	n.b.
Gesamterträge	**-1.253.055**	**-1.270.148**	**-17.093**	**1,36**
Personalaufwendungen	282.407	295.047	12.640	4,48
Versorgungsaufwendungen	54.363	56.499	2.136	3,93
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	141.280	143.814	2.534	1,79
Bilanzielle Abschreibungen	35.386	37.518	2.132	6,03
Transferaufwendungen	748.817	782.433	33.617	4,49
Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.275	45.776	501	1,11
Ordentliche Aufwendungen	**1.307.527**	**1.361.088**	**53.561**	**4,10**
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	28.476	26.924	-1.552	-5,45
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	n.b.
Gesamtaufwendungen	**1.336.003**	**1.388.011**	**52.009**	**3,89**
Gesamtergebnis	**82.948**	**117.864**	**34.916**	**42,09**
globaler Minderaufwand	-8.000	-22.500	-14.500	181,25
Gesamtergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand	**74.948**	**95.364**	**20.416**	**27,24**
Vorgetragener Jahresfehlbetrag	**0**	**0**	**0**	**0**

Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

Nachfolgend werden die wesentlichen wertmäßigen Inhalte der jeweiligen Ergebniszeilenebene dargestellt:

Zeile	Bezeichnung	wesentliche Positionen
01	Steuern und ähnliche Abgaben	Grundsteuer, Gewerbesteuer, Vergnügungssteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer, Kompensationszahlung (Familienlastenausgleich)
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Schlüsselzuweisungen, Landeszuweisungen im Bereich OGS, Betriebskosten der Kitas, elternbeitragsfreie Jahre, Schulpauschale, Auflösung von Sonderposten
03	Sonstige Transfererträge	Übergeleitete Unterhaltsansprüche (Unterhaltsvorschuss), Leistungen von Sozialleistungsträgern, Delegation Städteregion
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren bspw. Bürgerservice, Bauaufsicht, Elternbeiträge, Gebührenerträge der Gebührenhaushalte, Auflösung von Sonderposten aus Gebühren/Beiträgen
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Mieterträge der gewoge AG, Pachten und Erbbaurechte, Erträge aus Verkauf
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erstattungen im Bereich Asyl, Unterhaltsvorschuss, Werkfeuerwehr Klinikum, Leitstelle, Delegation Städteregion und Hilfen zur Erziehung (HzE), Konsortialzahlung der Städteregion
07	Sonstige ordentliche Erträge	Konzessionsabgabe, Erträge aus Verwarnungs- und Bußgeldern ruhender und fließender Verkehr, Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellungen, Veräußerungserlöse Immobilien
08	Aktivierte Eigenleistungen	selbst erbrachte aktivierungsfähige Leistungen
09	Bestandsveränderungen	an fertigen und unfertigen Erzeugnissen
11	Personalaufwendungen	Dienstbezüge und Beihilfeleistungen für aktive Beamte, Entgelte für Beschäftigte und sonstige Beschäftigte, Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte
12	Versorgungsaufwendungen	Versorgungsbezüge und Beihilfeleistungen für pensionierte Beamte, Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für pensionierte Beamte
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Hilfen zur Erziehung (HzE), Hilfen zur Gesundheit, Zuschuss an den Aachener Stadtbetrieb zur Straßenunterhaltung, Unterhaltung der Stadtentwässerung und Kanäle, Unterhaltung und Instandsetzung gewoge AG, Schülerbeförderungskosten, IT-Management, Aufwendungen für Festwerte
14	Bilanzielle Abschreibungen	Abschreibung auf bewegl. und unbewegl. Vermögen, Abschreibung aus Auswirkungen des NKF-CUIG NRW (ab 2026)
15	Transferaufwendungen	Betriebskostenzuschüsse an die Eigenbetriebe, Beteiligungen, OGS, Kitas sowie Jugendeinrichtungen freier Träger, Delegation Städteregion, Asylleistungen, Unterhaltsvorschuss, Tagespflege, Hilfen zur Erziehung (HzE), Gewerbesteuerumlage, Regionsumlage, Wasserverband Eifel-Rur (WVER), Förderprogramme IKSK
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Ausbuchung von Forderungen
19	Finanzerträge	Zinserstattungen von Eigenbetrieben, Anteil Bilanzgewinn Sparkasse
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	Zinsaufwendungen für Liquiditäts- /Investitionskredite
27	Globaler Minderaufwand	Globaler Minderaufwand

Die größten prozentualen Abweichungen beschreiben naturgemäß die augenfälligsten Änderungen bestehender Handlungserfordernisse bzw. differierende dynamische Prozesse.

Die Steuern und ähnliche Abgaben sind im Vergleich zum Vorjahr nahezu unverändert. Die noch im letzten Jahr erwartete Ertragssteigerung um fast 30 Mio. Euro lässt sich nicht realisieren. Die Steigerungen im Bereich Einkommen- und Umsatzsteuer oder durch die neu eingeführte Beherbergungsabgabe werden in Gänze durch die Verluste im Rahmen der Gewerbesteuerertragserwartung aufgesogen. Letztlich ist die Gewerbesteuerertragserwartung aufgrund der dynamischen negativen Entwicklung zu Beginn des Jahres auf rd. 246 Mio. Euro zu korrigieren. Sie liegt damit rd. 20 Mio. Euro unterhalb der Planerwartung des Jahres 2025. Demgegenüber wird zum Beispiel für das Jahr 2026 für die Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer mit einem deutlichen Zugang kalkuliert (+ 7,5 Mio. Euro im Vergleich zu 2025). Der Gemeindeanteil aus der Umsatzsteuer setzt sich im städtischen Haushalt zusammen aus dem originären Umsatzsteuervolumen und dem Soforthilfeprogramm des Bundes. Die hohe Steigerung im Jahr 2026 ist nahezu ausschließlich auf die Ausweitung des Soforthilfeprogramms zurückzuführen. Die für die Kommunen negativen Folgen aus den steuerrechtlichen Erleichterungen, die der Gesetzgeber für Wirtschaft und Unternehmen vorgenommen hat (u.a. degressive Abschreibungsmöglichkeiten aufgrund des steuerlichen Investitionssofortprogramms) sollen über einen höheren, ebenfalls temporär wirkenden Anteil der Kommunen am Festbetrag an der Umsatzsteuer ausgeglichen werden (siehe 3.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben).

Hervorzuheben ist auch die Tatsache, dass die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen mit rund 297,7 Mio. Euro gegenüber dem Vorjahr gesunken sind (im Vergleich zum Vorjahr – 8,5 Mio. Euro bzw. – 2,79 %). Dem erneuten deutlichen Rückgang der Schlüsselzuweisungen um rund 13,1 Mio. Euro im Vergleich zum Vorjahr auf nun rund 156,0 Mio. Euro steht vor allem die Steigerung der Verwendung der Investitionspauschale für die Aufwendungen der Festwertbeschaffungen sowie geringwertigen Vermögensgegenstände (+ 3,0 Mio. Euro) gegenüber. Eine weitere Kompensation erfolgt durch die komplette konsumtive Verwendung der Schulpauschale für Instandhaltungen des städtischen Gebäudebestands im Bildungsbereich (+ 2,9 Mio. Euro, siehe 3.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen).

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten ist ein Zugang zu verzeichnen. Der Ansatz hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rund 5,8 Mio. Euro (+ 3,14 %) erhöht. Dies ist im Wesentlichen auf die um rund 5,5 Mio. Euro gestiegenen Gebührenerträgnisse in Folge der neuberechneten Gebührenkalkulation in den Bereichen Kanal, Rettungsdienst und Friedhofswesen zurückzuführen, denen natürlich auch der entsprechende Mehraufwand zu Grunde liegt.

Erwähnenswert auf der Ertragsseite ist zudem insbesondere die Zeile 06 „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ mit einem Mehrertrag von rund 16,6 Mio. Euro (+ 11,82 %) im Vergleich zum Vorjahr. Dieser Mehrertrag ist allerdings nahezu komplett auf die Steigerungen der prognostizierten Kostenerstattungen durch die Städteregion aufgrund der gestiegenen Sozialleistungen im Bereich der durch die Städteregion delegierten Aufgaben (u.a. Grundsicherung wegen Hilfe zum Lebensunterhalt und Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung) in Höhe von rund 13,3 Mio. Euro zurückzuführen. Diesen Mehrerträgen stehen also Mehraufwendungen in gleicher Höhe gegenüber (davon 12,2 Mio. Euro im Bereich der Transferaufwendungen).

Die Personalaufwendungen steigen im Vergleich zum Planjahr 2025 um 4,48 % (rund 12,6 Mio. Euro). Diese Steigerung ist insbesondere in der Übernahme der Tarifverhandlungen im Bereich der tariflich Beschäftigten (für den Beamtenbereich wurde analog des Vorjahres eine Erhöhung von 2 % p.a. der Beamtenbesoldung angenommen) begründet. Im Übrigen steigen die Personalaufwendungen auch in Folge von Stellenplanerweiterungen. Allerdings bleibt die Kostenlast deutlich hinter den Vorjahreswerten zurück mit rd. 4,5 Mio. Euro für das Jahr 2026 und rd. 5,9 Mio. Euro in 2027. Zum Vergleich: noch im Vorjahr belastete der Stellenaufwuchs die Planung mit einem Aufwuchs von bis zu 12,5 Mio. Euro (siehe 3.2.1. Personal und Versorgungsaufwendungen).

Die Versorgungsaufwendungen steigen um rund 2,1 Mio. Euro (+ 3,93 %) durch die Berücksichtigung einer 2 %-igen Steigerung im Bereich der Versorgungsbezüge für Beamt*innen sowie gestiegener Beihilfen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen haben sich gegenüber dem Vorjahr leicht um rund 2,5 Mio. Euro (+ 1,79 %) auf nunmehr rund 143,8 Mio. Euro erhöht. Auch wenn - nicht wie in der vergangenen Haushaltsplanung (für den Jahreswechsel 2024/2025 - 0,9 Mio. Euro) - keine Verminderung vorgesehen werden konnte, so lässt sich doch festhalten, dass Konsolidierungsbemühungen hier weiterhin positive Auswirkungen zeigen. Die Jahreswechsel 2022/2023 und 2023/2024 zeichneten sich noch durch eine Steigerung von + 19,88 % und + 6,13 % aus.

Der Planwert der bilanziellen Abschreibungen ist um rund 2,1 Mio. Euro (+ 6,03 %) gestiegen. Allerdings muss hierbei berücksichtigt werden, dass sich im Wesentlichen die Abschreibungslast aus dem NKF-CUIG verbunden mit genutzten rd. 121 Mio. Euro Sondererträgnissen jetzt erstmals mit rd. 2,4 Mio. Euro pro Jahr auswirkt. Begünstigend ist allerdings die sinkende Veranschlagung der Abschreibungen für geringwertige Vermögensgegenstände (- 0,8 Mio. Euro).

Auch die Transferaufwendungen haben sich im Vergleich zum Jahr 2025 absolut wesentlich erhöht. Sie liegen mit rund 782,4 Mio. Euro (+ 33,6 Mio. Euro bzw. + 4,49 %) nochmals deutlich über dem in der letzten Mittelfristplanung des Haushalts 2025 für 2026 (rund 765,2 Mio. Euro) prognostizierten Wert. Insbesondere wirken sich die deutlich gestiegene Städteregionsumlage (+ 12,9 Mio. Euro), die gestiegenen Betriebskostenzuschüsse an die Kitas (+ 4,1 Mio. Euro), die erhöhten Zuschüsse an die Eigenbetriebe (+ 10,4 Mio. Euro) sowie die erhöhten Aufwendungen für den Bereich der von der Städteregion delegierten Sozialleistungen (+ 12,2 Mio. Euro; siehe hierzu auch die Erläuterung und Mehrerträge bei Zeile 06 „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“) aus. Aufwandsmindernd wirkt sich demgegenüber die Verringerung der Aufwendungen im Bereich des ÖPNV-Ausbau (- 3,9 Mio. Euro) aufgrund verzögerter Umsetzung (entsprechend auch der Wirtschaftsplanung der ASEAG) aus.

Die Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen liegen mit rund 26,9 Mio. Euro im Vergleich zu 2025 um rd. 1,6 Mio. Euro (- 5,45%) niedriger. Dies ist einer im Vergleich zur vergangenen Haushaltsplanung besseren Zinslage sowie einer gerade in 2024 nochmals abgesunkenen Investitionsquote (rd. 55 %) geschuldet. Damit ist die Investitionsquote noch niedriger als beim pauschalen Abzug für die Berechnung der Zinsbedarfe der Zukunft, welche noch im letzten Jahr planerisch zu Grunde gelegt wurde.

Der Ansatz für den globalen Minderaufwand steigt im Vergleich zum Vorjahr um 14,5 Mio. Euro auf nunmehr 22,5 Mio. Euro. Der globale Minderaufwand entspricht zzgl. eines im Rahmen der Berechnung der differenzierten Regionsumlage der Stadt Aachen zuzuordnenden Betrages von 4,0 Mio. Euro einem Betrag von rund 2 % der Summe der ordentlichen Aufwendungen. Bereits mit der Haushaltsplanung 2025 wurde die Notwendigkeit eines globalen Minderaufwandes für die Haushaltsjahre 2026 ff. in Höhe von rd. 2 % der ordentlichen Aufwendungen unterstellt. An dieser planerischen Vorgabe muss festgehalten werden (siehe hierzu auch 2.1 Eigenkapitalverzehr / Haushaltsausgleich).

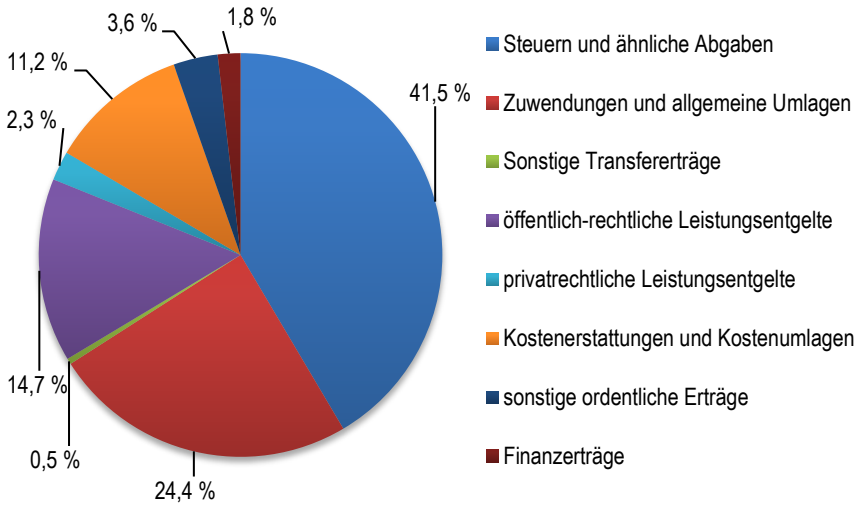
Nachfolgend sind die prozentualen Anteile der jeweiligen Ertrags- und Aufwandsarten bezogen auf die Gesamterträge und -aufwendungen des Planjahres 2026 dargestellt:

	Ansatz 2026	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	-520.011	40,9
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-297.721	23,4
Sonstige Transfererträge	-6.033	0,5
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-190.154	15,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-30.999	2,4
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-156.554	12,3
Sonstige ordentliche Erträge	-45.957	3,6
Finanzerträge	-22.721	1,8
Gesamterträge	**-1.270.148**	**100,0**
Personalaufwendungen	295.047	21,3
Versorgungsaufwendungen	56.499	4,1
Aufwendungen für Sach-u. Dienstleistungen	143.814	10,4
Bilanzielle Abschreibungen	37.518	2,7
Transferaufwendungen	782.433	56,4
Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.776	3,3
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	26.924	1,9
Gesamtaufwendungen	**1.388.011**	**100,0**
Globaler Minderaufwand	**-22.500**	
Gesamtergebnis	**95.364**	

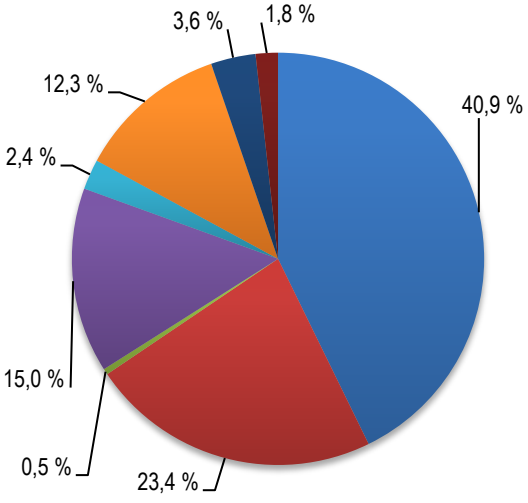
Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

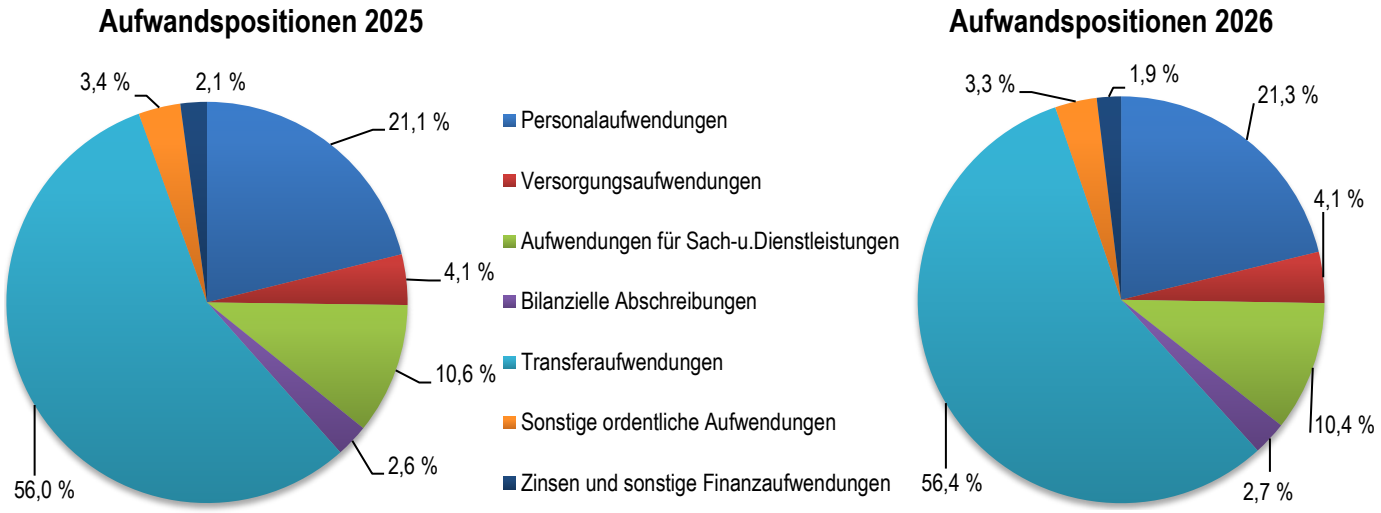
Die prozentuale Verteilung innerhalb der Ertrags- und Aufwandsgruppen hat sich dabei im Vergleich zum Vorjahr nicht nennenswert verändert.

Ertragspositionen 2025



Ertragspositionen 2026





2.6 Finanzplanung und Investitionen

2.6.1 Konsumtive Finanzplanung und Stand der Kassenkredite

Um die rechtzeitige Leistung von Auszahlungen zu gewährleisten, haben die Gemeinden die Möglichkeit, Kredite zur Liquiditätssicherung (sog. „Kassenkredite“) in Anspruch zu nehmen, sofern keine vorrangige Finanzierung möglich ist.

	2026	2027	2028	2029
Konsumtive Einzahlungen	1.209.174	1.282.408	1.321.627	1.352.729
Konsumtive Auszahlungen	1.283.586	1.312.167	1.342.592	1.372.842
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-74.412**	**-29.759**	**-20.965**	**-20.113**
Tilgung Investitionskredite	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
zzgl./abzgl. Investitionssaldo aus Stiftungsvermögen	-97	0	0	0
Saldo aus sonstigen Finanzierungstätigkeiten	500	500	500	500
Veränderung Liquiditätskredite	**-104.008**	**-59.259**	**-50.465**	**-49.613**
Sondereffekt aus der Altschulentlastung	**137.358**	**0**	**0**	**0**

Darstellung in T € (ggfls. gerundet); (+) = Verringerung, (-) = Zunahme

Zur Berechnung der Veränderungen der Liquiditätskredite ist der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit wie folgt zu bereinigen bzw. zu ergänzen:

- Erhöhung um die liquide fälligen Tilgungsleistungen der Investitionskredite.

- Liquide Stiftungsmittel werden notwendigerweise als Kassenverstärkung genutzt. Dem Stiftungsvermögen fließen entsprechende Verzinsungen zu. Der Einsatz des Stiftungsvermögens mindert den bankenfinanzierten Kassenkreditbedarf.

- Bereinigung um den Saldo aus sonstigen Finanzierungstätigkeiten.

Insgesamt ergibt sich eine deutliche Erhöhung des derzeitigen Kassenkreditbestandes für das Jahr 2026 um rd. 104 Mio. Euro aufgrund des hohen Fehlbedarfs. Auch wenn zwischenzeitlich feststeht, dass der Stadt mit Wirkung zum 17.03.2026 Liquiditätskredite vom Land NRW in Höhe von rd. 137 Mio. Euro abgenommen werden, sah die Haushaltssatzung 2026 bereits zur Entwurfseinbringung vor, den Höchstbetrag an

Kassenkrediten von 550 Mio. auf 600 Mio. Euro zu erhöhen, gerade auch um unterjährige Spitzenlasten auffangen zu können (Vgl. Kap. 1.2).

Die Mittelfristplanung weist im Übrigen weiterhin hohe negative Veränderungen der Liquiditätskredite aus, so dass nach derzeitigen Planungsstand die Altschuldenentlastung selbstverständlich Wirkung entfaltet, die Verschuldung der Stadt danach allerdings wieder ansteigt. Ohne eine auskömmliche Finanzierung der Kommunen wird es kaum zu vermeiden sein, die durch das ASEG übernommenen Kredite in den nächsten Jahren wieder aufnehmen zu müssen.

Inwieweit der - pauschal angesetzte - globale Minderaufwand im Zuge der Haushaltsbewirtschaftung auch zur Entlastung der Finanzplanung führt, kann naturgemäß erst im Jahresverlauf konkret definiert werden.

2.6.2 Investive Finanzplanung und Kreditbedarf (inkl. § 13-Liste)

Investive Finanzplanung

Die nachfolgende Übersicht zeigt die Entwicklung der investiven Ein- und Auszahlungen im Haushaltsplan 2026 im Vergleich zu den Vorjahren:

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
investive Einzahlungen (Plan)	-54.282	-41.773	-52.280	-70.039	-74.350	-60.567	-114.414	-106.444	-73.083	-49.139	-48.645
investive Auszahlungen (Plan)	103.072	103.598	119.598	134.716	162.876	211.448	235.713	212.797	202.604	167.283	114.187
Saldo aus Investitions-tätigkeit (Plan)	**48.790**	**61.825**	**67.318**	**64.677**	**88.526**	**150.881**	**121.300**	**106.353**	**129.521**	**118.144**	**65.542**

Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

Dieser Saldo aus Investitionstätigkeit bildet die Summe der Eigenanteile der vorgesehenen Investitionsmaßnahmen ab und ist damit Grundlage für die Berechnung der notwendigen Kreditaufnahme.

Auch die mit dem NRW-Infrastrukturgesetz der Stadt Aachen zugewiesenen Investitionspauschalen sind mit einem jahresbezogenen Ansatz in Höhe von rd. 10 Mio. Euro bereits in dieser Darstellung erfasst. Soweit die Mittel maßnahmenbezogen zugeordnet werden können, wird eine Deckung ggf. entstehender unterjähriger Mehrbedarfe durch jeweilige Ansatzverschiebungen erreicht werden.

Kreditbedarf

Grundsätzlich entspricht der Kreditbedarf dem Saldo aus Investitionstätigkeit. Dieser ist um die nicht kreditrelevanten Investitionen der Stiftungen zu bereinigen, da hier die liquiden Mittel aus dem Stiftungsvermögen heraus bereits vorhanden sind und eine (investive) Kreditaufnahme tatsächlich nicht notwendig ist. Da das Stiftungsvermögen auch in der städtischen Kasse angelegt ist, kann die Verwendung entsprechender Gelder allenfalls zu einem erhöhten Kassenkreditbedarf führen.

In § 2 der Haushaltssatzung ist somit ein Gesamtbetrag für **Investitionskredite** (= Bruttokreditaufnahme) in Höhe von **106.256.500 Euro** veranschlagt.

Zur Ermittlung der Nettoneuverschuldung ist die Kreditaufnahme zu bereinigen um

- die Kredite für sogenannte rentierliche Maßnahmen - also Investitionen, die aufgrund gesetzlicher Regelungen, beispielsweise durch Gebühren oder Beiträge, refinanziert werden (rund 32,8 Mio. Euro) sowie

- die ordentliche Tilgungsleistung (30,0 Mio. Euro)

	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Investitionssaldo	**106.353.000**	**129.521.400**	**118.144.300**	**65.541.700**
abzgl./zzgl. Investitionssaldo aus Stiftungsvermögen	-96.500	0	0	0
Kreditbedarf	**106.256.500**	**129.521.400**	**118.144.300**	**65.541.700**
abzgl. rentierliche Maßnahmen	-32.765.400	-34.931.400	-31.289.700	-30.327.700
abzgl. ordentliche Tilgung	-30.000.000	-30.000.000	-30.000.000	-30.000.000
Nettoneuverschuldung	**43.491.100**	**64.590.000**	**56.854.600**	**5.214.000**

Darstellung in Euro

Die investive Haushaltsplanung bildet die beabsichtigte Umsetzung aller dem Grunde nach beschlossenen und realisierungsfähigen Maßnahmen ab sowie die vorbereitenden Planungsleistungen. Natürlich wird auch die Umsetzung der förderfähigen Maßnahmen erfasst. Im vergangenen Jahr wurden Investitionsauszahlungen in Höhe von rund 236 Mio. Euro veranschlagt. In 2026 sind mit Auszahlungen in Höhe von rund 213 Mio. Euro rund 23 Mio. Euro weniger veranschlagt. Allerdings ist dabei zu erwähnen, dass im Jahr 2025 eine hohe Summe von rund 33,5 Mio. Euro - korrespondierend mit entsprechenden Einzahlungen - dem Stiftungsbereich aus der Gewährung von Ausleihungen zuzuordnen war. Auch die Planwerte der Mittelfristplanung lassen keinesfalls den Schluss zu, die Stadt Aachen würde ihre Investitionsabsichten mindern. Regelmäßig wird sich mindestens im Abschlussjahr der Mittelfristplanung eine geringere Investitionsplanung wiederfinden, da schlicht zum Zeitpunkt der Haushaltplanung die erforderlichen Grundlagen für die Einplanung der entfernten Investitionsvorhaben fehlen. Die tatsächliche unverminderte Investitionsabsicht schlägt sich allerdings sehr nachhaltig in der neuerlichen Aufstockung der § 13-Liste nieder, auf die bereits an dieser Stelle zu verweisen ist.

Grundsätzlich ist allerdings darauf hinzuweisen, dass die IST-Investitionsquote in der Vergangenheit immer hinter der geplanten Erwartung zurückgeblieben ist – die durchschnittliche Realisierungsquote zwischen 2018 und 2023 lag bezogen auf die in Anspruch genommenen investiven Mittel in etwa bei rund 70 % des Jahresvolumens. Allerdings bleibt in dieser Berechnung außen vor, dass der Mittelabfluss sich zu einem großen Teil aus Ermächtigungsübertragungen speist. Im Jahr 2023 wurde erstmalig mit rund 119 Mio. Euro investiven Auszahlungen die 100 Mio. Euro-Marke übertroffen. Auch in 2024 wurden wieder rund 116 Mio. Euro zur Auszahlung gebracht, davon allein rd. 22 Mio. Euro für die Kanalerneuerung. Allerdings liegt hier die Umsetzungsquote - rein monetär betrachtet, nicht Maßnahmen bezogen ausgewertet - aufgrund des deutlich erhöhten Ansatzes von rund 211 Mio. Euro nur bei rund 55 %. Nach wie vor sind nicht allein die regelmäßig benannten Personalengpässe dafür verantwortlich, wenn Investitionen nicht entsprechend der im Haushalt abgebildeten Zeitplanung abgewickelt werden können. Umplanungen, Neuplanungen und auch fehlgeschlagene oder doch zumindest verzögerte Ausschreibungen sind ursächlich. Eine 100 %-ige Umsetzung beschriebener und geplanter Investitionen wird regelmäßig in der Haushaltsbewirtschaftung nicht Realität, im Gegenteil: sie wird deutlich verfehlt. Allenfalls in der monetären Auswertung wird sich das Bild ein wenig verbessern unter Berücksichtigung der jetzt laufenden Großprojekte, auf die es sich zu fokussieren gilt. Auch die Summe der investiven Ermächtigungsübertragungen ist Spiegelbild eines regelhaft nicht planungskonform abzuarbeitenden Investitionsvolumens. Rund 284 Mio. Euro standen noch als Ermächtigungsübertragung im

Haushalt 2025 aus Vorjahren zur Verfügung. Haushalterisch werden die entsprechenden Maßnahmen, soweit sie nicht im Jahr 2025 zur Umsetzung gelangt sind, einer weitergehenden Kontrolle auf ihre Notwendigkeit hin unterliegen, da die damit verbundene Kreditermächtigung nicht auf Dauer übertragen werden kann.

Auch das finanzielle Volumen der § 13-Liste ist - wie ausgeführt - nochmals aufgewachsen. Sie umfasst nunmehr Maßnahmen mit einem Gesamtvolumen von rund 498 Mio. Euro. Und dabei ist zu beachten, dass die Kosten nahezu jeder Maßnahme beim Erreichen der entsprechenden Planungstiefe nach Leistungsphase 3 der Honorarordnung für Architekten und Ingenieure (HOAI) bei der Übernahme in den Investitionshaushalt wesentlich gestiegen sind und sein werden. Allgemeine Kostensteigerungen schlagen hier ebenso zu Buche wie planerische Maßnahmenerweiterungen, Umplanungen oder Bedarfsänderungen. Das Risiko haushalterischer Überlastung aus den Folgelasten des gesamten Investitionstableaus ist offensichtlich immanent. Es wird kaum mehr bezifferbar, wenn man berücksichtigt, dass beide Listen – also die Investitionsliste des Haushaltsplans und die § 13-Liste – trotz ihres beachtlichen Umfangs keinesfalls abschließend sind. Daneben stehen vielmehr zu erwartende, aber in ihrer Gesamtheit noch nicht haushalterisch einstellbare Investitionsvorhaben der Zukunft; z.B. die Gesamtentwicklung des Continental Geländes oder die Regio-Tram sowie allgemein der grundsätzliche Sanierungs- und Modernisierungsbedarf der städtischen Verwaltungsgebäude.

Die Vergangenheit hat gezeigt, dass eine Umsetzung der Vielzahl geforderter und im Haushaltsplan veranschlagter Maßnahmen ganz praktisch nicht möglich ist, zumindest nicht in der jeweils angenommenen optimistischen Zeitplanung. Dies kann - ungesteuert - auch dazu führen, dass unterstellte Fördererwartungen nicht realisiert werden können, was wiederum zu Lasten des allgemeinen Haushalts geht.

Es gilt daher, die Investitionsplanung regelmäßig auf ihre Umsetzbarkeit und Erforderlichkeit hin zu überprüfen, um die gegebenen Risiken zu reduzieren und die gegebenen Ressourcen entsprechend fachlicher oder förderspezifischer Prioritäten zu nutzen.

2.6.3 Übersicht der aufgrund § 13 KomHVO nicht im Investitionsplan aufgenommenen Maßnahmen

Grundsätzlich werden nur die Maßnahmen in die investive Finanzplanung aufgenommen, bei denen die entsprechenden Unterlagen einer Kostenschätzung nach HOAI 3 vorliegen. Ausnahmen sind in Bezug auf Fördermaßnahmen möglich.

Die übrigen Maßnahmen sind in der Anlage 7.6 des Haushaltsplans „Übersicht der aufgrund § 13 KomHVO NRW nicht im Investitionsplan aufgenommene Maßnahmen“ aufgelistet. Diese werden sukzessive, bei Vorliegen der notwendigen Unterlagen, aus dieser Übersicht in der Regel in den investiven Finanzplan übernommen. Im Zuge der unterjährigen Bewirtschaftung wird eine entsprechende Übertragung selbstverständlich nur möglich sein, wenn eine bereits eingetretene Verzögerung einer im Haushaltsplan schon verbindlich verankerten Maßnahme die entsprechende Deckung zusätzlicher Mittel ermöglicht oder über die Zurückstellung entsprechend zur Deckung heranzuziehender Maßnahmen ein Beschluss des Rates ergeht. Soweit die Übernahme der Investition in Gänze nicht möglich ist, oder weitergehende Planvertiefungen angeraten erscheinen, wird über ggf. erforderlich werdende überplanmäßige Planungsmittel entschieden bzw. zu entscheiden sein.

Die konsequente Trennung von Finanzplanung und § 13-Liste unterstützt das Ziel, dass nur die Maßnahmen eingeplant werden, für die eine konkretere Planungstiefe vorliegt und deren Beginn bzw. Umsetzung demnach im vorgesehenen Planungszeitraum überhaupt dem Grunde nach möglich erscheint. In der Bewirtschaftung hat sich allerdings gezeigt, dass auch die Inbezugnahme der HOAI 3-Unterlagen nicht dazu geeignet ist das Ziel der Realitätsnähe wirklich abzusichern. Auch die Aktualität und Stimmigkeit der Kostenschätzungen, die der § 13-Liste zu Grunde liegen, erweisen sich zunehmend als vage. Hier wird es erforderlich werden, die einzelnen Planungsstufen unmittelbarer mit den daraus abgeleiteten Finanzbedarfen zu erfassen, auch um ungewollten

Kostenentwicklungen frühzeitig entgegensteuern zu können. Es ist also festzuhalten, dass die § 13-Liste jedenfalls auch kein abschließendes Bild zukünftiger Investitionsvorhaben vermitteln kann.

Im Ergebnis wird auf der „§ 13-Liste“ ein Investitionsbedarf mit folgendem geschätzten Gesamtvolumen erwartet:

	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Folge-jahre
Gesamtsumme "§ 13-Liste"	**0**	**62.393.970**	**127.369.599**	**96.039.900**	**212.488.411**
Nachrichtlich: geplante Nettoneuverschuldung aus der Haushaltplanung	43.491.100	64.590.000	56.854.600	5.214.000	0

Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

Aktuell ist ein Finanzvolumen von rund 498,3 Mio. Euro in der § 13-Liste abgebildet. Allein auf den haushaltsplanrelevanten Finanzplanungszeitraum von 2027 bis 2029 abgestellt, ergibt sich ein Volumen von 285,8 Mio. Euro.

Eine Übersicht aller Maßnahmen der § 13-Liste ist Teil des Haushaltsplans.

Nachfolgend sind alle Maßnahmen auf der „§ 13-Liste“ mit einem saldierten Volumen (Auszahlungen abzgl. Einzahlungen) größer als 3 Mio. Euro abgebildet:

Maßnahme	Ans. 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Folge-jahre	Summe
Neubau Seffenter Weg	0,0	3,0	5,0	10,0	23,0	**41,0**
NB Feuerwache/Rettungswache Burtscheid*2	0,0	5,5	21,6	0,0	11,3	**38,4**
Neubau Feuerw. Süd BF und Gerätehaus FF Kornelimünster*2	0,0	0,0	0,0	0,0	35,0	**35,0**
Betonsanierung Tiefgarage Lagerhausstr	0,0	0,0	0,8	3,2	27,3	**31,3**
Sportpark Soers NB Multifunktionshalle	0,0	0,0	14,0	14,0	0,0	**28,0**
NeubauTurnhalle Richterich+Vereinsräume	0,0	0,0	0,0	8,0	9,6	**17,6**
Neubau TH Franzstraße	0,0	2,3	4,2	6,8	2,5	**15,7**
Jülicher Straße	0,0	0,0	0,0	0,0	15,0	**15,0**
Sportpark Soers Neubau Parkrauminfrastruktur	0,0	0,0	15,0	0,0	0,0	**15,0**
Kita Franzstraße	0,0	1,8	3,8	6,2	2,3	**14,2**
Sanierung Turm Hackländerstraße	0,0	0,0	0,7	6,4	7,1	**14,1**
Beginenstraße Herrichtung Förderschule	0,0	0,0	0,0	0,0	11,6	**11,6**
Sanierung/Erweiterung Gerätehaus FF Mitte	0,0	0,0	0,4	0,2	9,4	**9,9**
Regio Tram	0,0	0,3	0,0	0,0	9,5	**9,8**
Sanierung Robert-Koch-Str- 5 -15	0,0	2,0	7,6	0,0	0,0	**9,6**
Sanierung Turnhalle Minoritenstraße	0,0	8,0	1,5	0,0	0,0	**9,5**
Bau OGS-Maßnahmen - KGS Am Römerhof	0,0	3,3	4,0	2,0	0,0	**9,3**
Bau OGS-Maßnahmen - GGS Richterich	0,0	0,7	2,0	3,0	2,7	**8,4**
L231n Ortsumgehung Richterich	0,0	0,0	0,0	4,5	3,6	**8,1**
Kanalerneuerung (Stawag) - Richtericher Dell*1	0,0	1,0	0,0	2,0	4,5	**7,5**
Neubau Gerätehaus FF Walheim	0,0	0,0	0,0	1,0	6,4	**7,4**
Kapuzinergraben	0,0	0,0	5,8	0,0	0,0	**5,8**
Sanierung Aula Einhard-Gymnasium	0,0	0,0	3,0	2,7	0,0	**5,7**
Richtericher Dell, Erschließung	0,0	0,0	0,0	0,0	5,5	**5,5**
Kinderheim Maria im Tann - Umbau	0,0	1,8	1,8	1,8	0,0	**5,4**
Bau OGS-Maßnahmen - KGS Karl-Kuck-Straße	0,0	1,8	1,8	1,8	0,0	**5,3**
Bau OGS-Maßnahmen - KGS Luisenstraße	0,0	1,7	1,7	1,8	0,0	**5,2**
Radvorrangroute Berensberg	0,0	2,0	2,0	1,0	0,0	**5,0**
Umfeld Haus der Neugier	0,0	0,0	2,5	2,5	0,0	**5,0**
Sanierung Feuerwache Nord*2	0,0	0,0	0,0	0,0	4,9	**4,9**
Lombardenstr., Sanierung u. Herrichtung	0,0	1,0	3,6	0,0	0,0	**4,6**
Neuerrichtung Rettungswache AC-Burtscheid*1	0,0	0,6	2,4	0,0	1,2	**4,2**
Ersatzbau Mehrzweckraum GS Beeckstr	0,0	0,7	1,7	1,2	0,0	**3,6**
Neubau Umkleidegebäude Sportplatz Siegel	0,0	3,3	0,0	0,0	0,0	**3,3**
Sportpark Soers Neubau Loop	0,0	0,0	1,5	1,7	0,0	**3,3**
Bäche sichtbar machen (Fortführung bis Kapuzinergraben)	0,0	1,5	1,5	0,0	0,0	**3,0**
Haltepunkt Eilendorf	0,0	0,0	0,5	0,0	2,5	**3,0**
Hohenstaufenallee	0,0	0,0	0,0	3,0	0,0	**3,0**
Abbruch Seffenter Weg	0,0	1,5	1,5	0,0	0,0	**3,0**

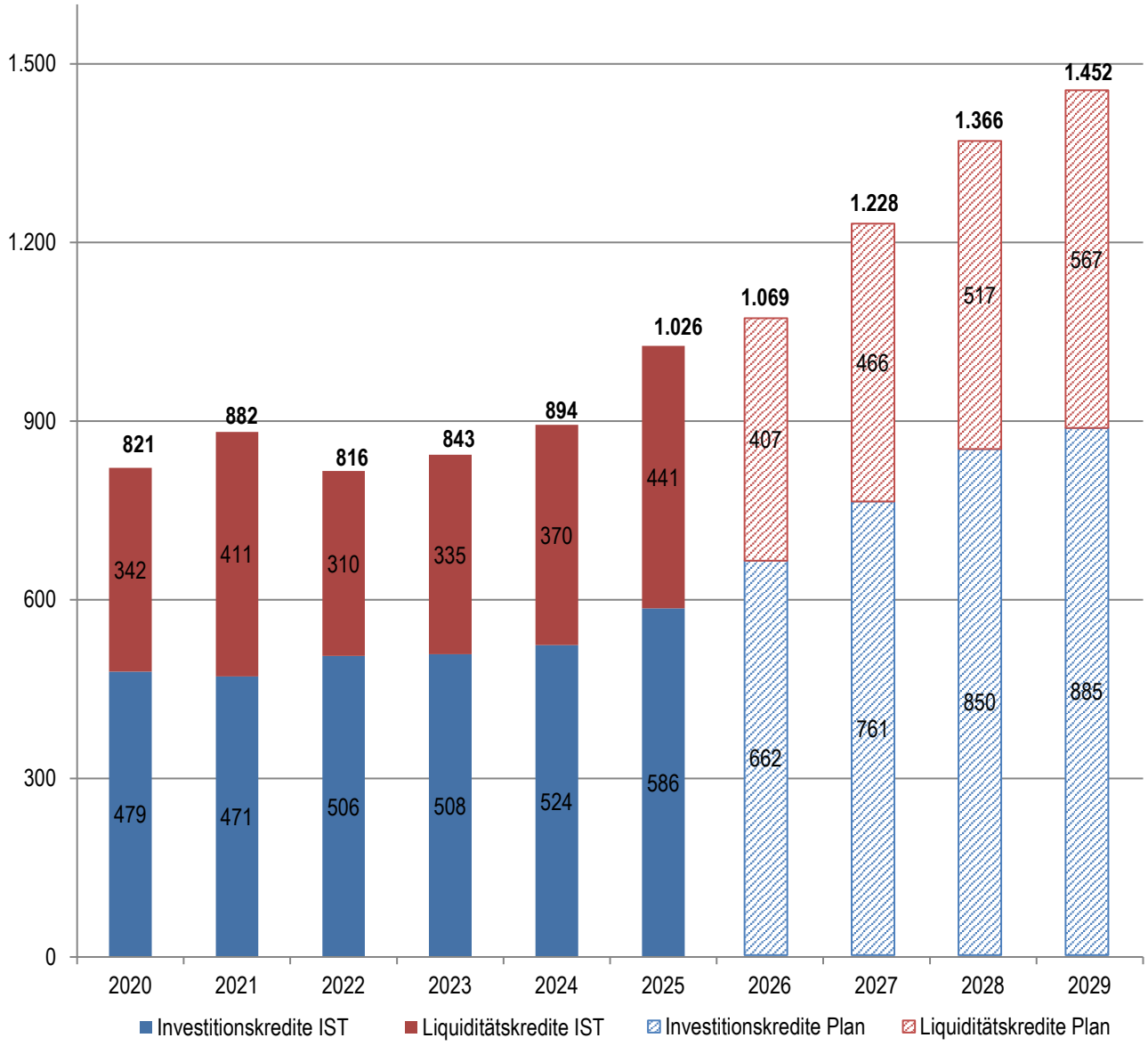
Darstellung in Mio. Euro (ggfls. gerundet)

*1 Komplett rentierlich

*2 Teilweise rentierlich

2.6.4 Entwicklung der Verbindlichkeiten

Die nachfolgende Übersicht zeigt die Entwicklung der Investitions- und Liquiditätskredite mit Beginn 2020.



Darstellung in Mio. Euro (ggfls. gerundet)

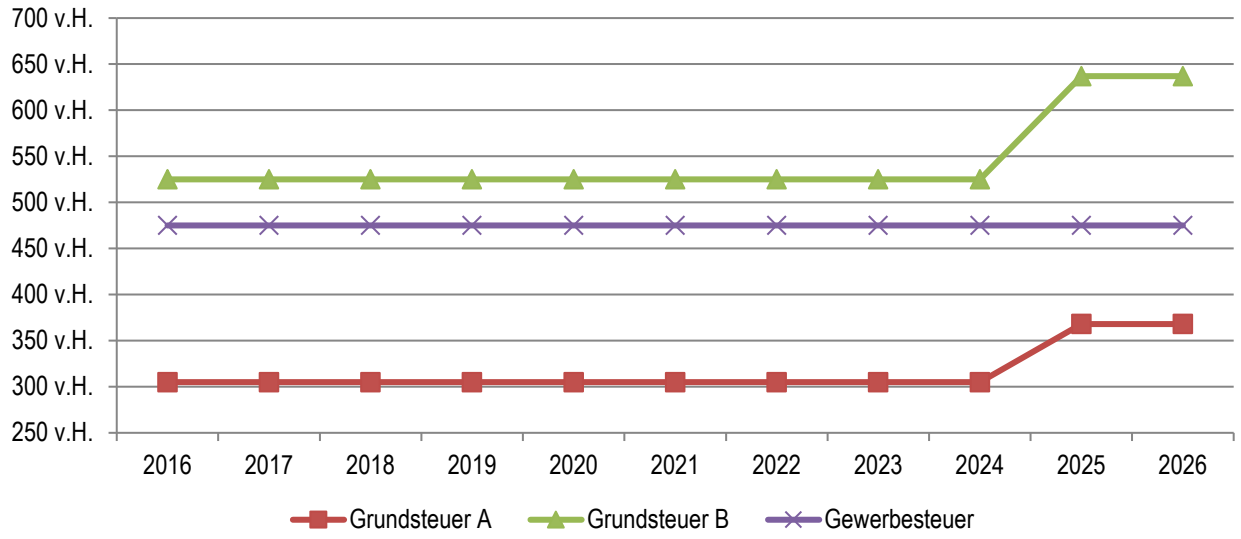
2.6.5 Verpflichtungsermächtigungen

Um die rechtzeitige Vergabe von investiven Aufträgen in 2026 zu gewährleisten, die ab 2027 zu Auszahlungen führen, sind im Haushalt der Stadt Aachen sowie in § 3 der Haushaltssatzung „Verpflichtungsermächtigungen“ in Höhe von rund 103,5 Mio. Euro veranschlagt. Davon sind rund 67,1 Mio. Euro mit Kassenwirksamkeit in 2027 eingeplant.

2.6.6 Hebesätze für die Realsteuern

Die Höhe der **Hebesätze für die Realsteuern** im § 6 der Haushaltssatzung wird wie folgt vorgesehen:

Art	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Grundsteuer A	305	305	305	305	305	305	305	305	305	368	368
Grundsteuer B	525	525	525	525	525	525	525	525	525	637	637
Gewerbesteuer	475	475	475	475	475	475	475	475	475	475	475



Die Hebesätze der Grundsteuer wurden in Folge der Grundsteuerreform zur Wahrung der Aufkommensneutralität im Jahr 2025 angepasst und bleiben in 2026 unverändert. Der Hebesatz zur Gewerbesteuer, zuletzt mit Wirkung ab 2014 geändert, bleibt ebenfalls unverändert.

3 Schwerpunkte der Ergebnisplanung 2026

Die Ertrags- und Aufwandsarten entwickeln sich nach der mittelfristigen Ergebnisplanung bis 2029 wie folgt:

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Steuern und ähnliche Abgaben	-519.936	-520.011	-551.730	-579.349	-596.979
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-306.266	-297.721	-324.867	-329.050	-331.521
Sonstige Transfererträge	-5.778	-6.033	-6.315	-6.253	-6.261
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-184.360	-190.154	-193.357	-196.116	-196.311
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-29.438	-30.999	-32.254	-32.866	-33.476
Kostenerstattungen und -umlagen	-140.004	-156.554	-162.310	-166.623	-171.763
Sonstige ordentliche Erträge	-44.554	-45.957	-46.972	-46.998	-46.997
Ordentliche Erträge	**-1.230.337**	**-1.247.427**	**-1.317.805**	**-1.357.255**	**-1.383.308**
Personalaufwendungen	282.407	295.047	302.587	310.860	315.158
Versorgungsaufwendungen	54.363	56.499	57.370	58.257	59.163
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	141.280	143.814	140.719	137.035	133.931
Bilanzielle Abschreibungen	35.386	37.518	38.135	39.303	39.882
Transferaufwendungen	748.817	782.433	805.980	829.062	849.978
Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.275	45.776	44.471	45.452	45.978
Ordentliche Aufwendungen	**1.307.527**	**1.361.088**	**1.389.263**	**1.419.970**	**1.444.090**
Ordentliches Ergebnis	**77.190**	**113.660**	**71.458**	**62.715**	**60.782**
Finanzerträge	-22.718	-22.721	-21.409	-20.810	-23.477
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	28.476	26.924	26.880	31.116	35.234
Finanzergebnis	**5.758**	**4.203**	**5.471**	**10.307**	**11.757**
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**82.948**	**117.864**	**76.929**	**73.022**	**72.539**
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Jahresergebnis	**82.948**	**117.864**	**76.929**	**73.022**	**72.539**
Globaler Minderaufwand	-8.000	-22.500	-23.000	-23.500	-23.500
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**74.948**	**95.364**	**53.929**	**49.522**	**49.039**
Vorgetragener Jahresfehlbetrag	**0**	**0**	**20.000**	**0**	**20.000**
nachrichtlich: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-39.497	-40.358	-39.605	-39.775	-39.763
nachrichtlich: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.497	40.358	39.605	39.775	39.763

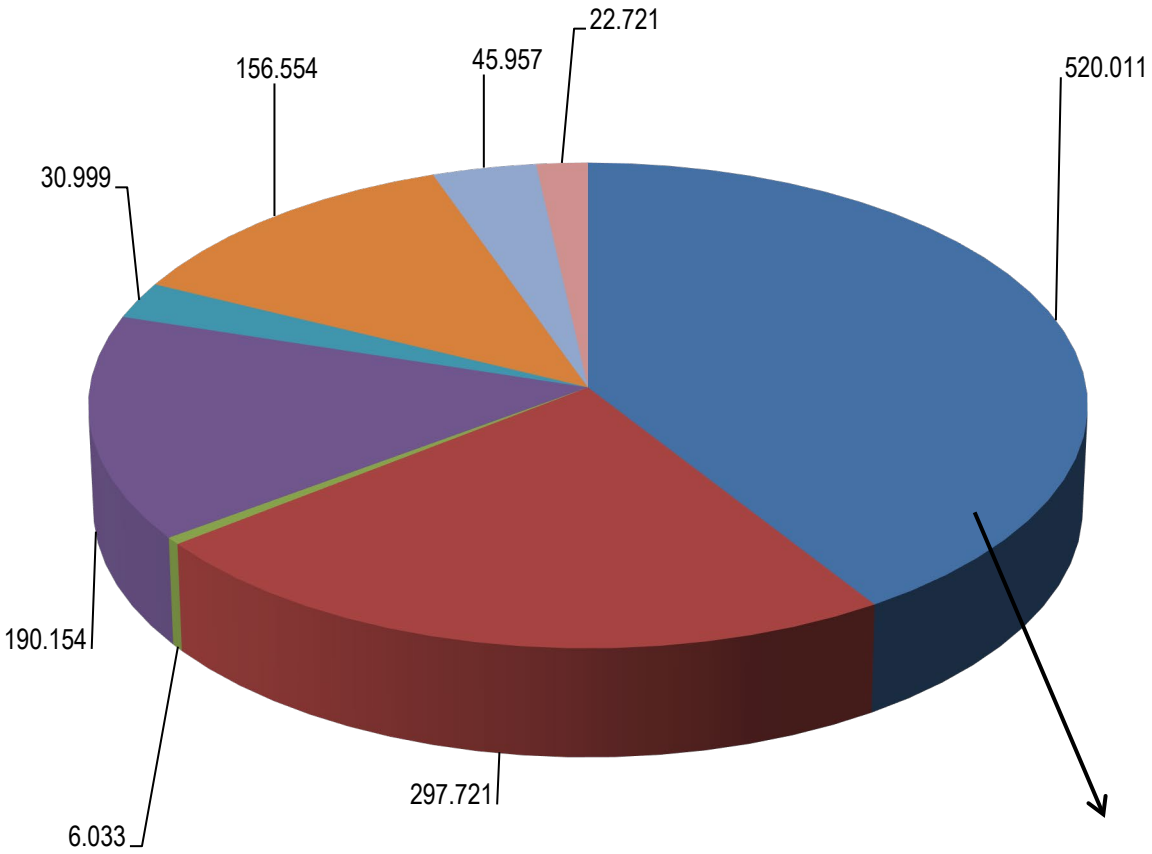
Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

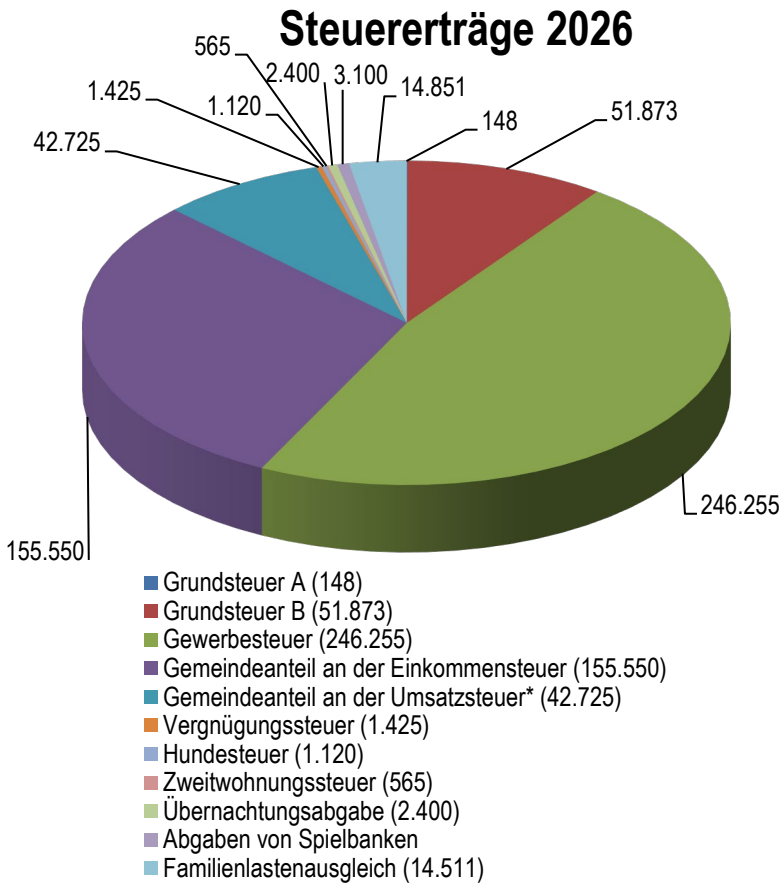
Hinweis:

In Anlehnung an die Darstellung im Haushalt werden Erträge mit negativem Vorzeichen und Aufwendungen mit positiven Beträgen dargestellt.

3.1 Darstellung wesentlicher Ertragsarten

Die Ertragsstruktur des Haushaltplans 2026 stellt sich wie folgt dar:





Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)
*inkl. Soforthilfe

3.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Die Bruttoerträge aus Steuern belaufen sich auf rund 41,69 % der ordentlichen Erträge im Haushalt, netto rund 40,83 % (vgl. Anlage NKF-Kennzahlenset), und bilden damit die mit Abstand größte Ertragsquelle. Gegenüber dem Vorjahr ist der Anteil der Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben an den ordentlichen Erträgen nahezu unverändert geblieben.

Gewerbesteuer

Im Haushaltsjahr 2024 konnte die sich aus dem sehr guten Ergebnis 2023 (267,4 Mio. Euro) abgeleitete Erwartungshaltung eines Gewerbesteuerertrags in Höhe von 278,1 Mio. Euro nicht erfüllen. Stattdessen schloss das Jahr 2024 mit einem deutlich schlechteren Ergebnis in Höhe von 257,1 Mio. Euro, somit 21 Mio. Euro weniger als geplant, ab. Folglich wurde für das Jahr 2025 eine gegenüber der vorherigen Mittelfristplanung entsprechend korrigierte Erwartungshaltung in Höhe von 266,3 Mio. Euro berücksichtigt. Tatsächlich konnte in 2025 nun wiederum eine deutliche Ergebnisverbesserung erreicht werden. 274,8 Mio. Euro an Gewerbesteuererträgen konnten im Jahr 2025 generiert werden. Daraus leitete sich zu diesem Zeitpunkt für den Haushaltsplanentwurf eine Ertragserwartung für das Jahr 2026 in Höhe von rd. 285,7 Mio. Euro ab.

Diese Erwartungshaltung musste jedoch aufgrund der Entwicklung in der Bewirtschaftung des Jahres 2026 wiederholt deutlich nach unten korrigiert werden. Eine unerwartet niedrige Gewerbesteuersollstellung zu Beginn des Jahres, die im weiteren Verlauf auch atypisch stagnierte führte zu einer entsprechenden ersten Korrektur des Ertragsansatzes um rd. 20 Mio. Euro, die letztlich nochmals um weitere 20 Mio. Euro in einem zweiten Schritt zu bereinigen war aufgrund sich abzeichnender ebenso atypischer Abgänge. Der Ertragsansatz des Haushaltsplans beträgt damit rd. 246,3 Mio. Euro. Dies entspricht gegenüber dem Ist 2025 immerhin einem prozentualen Rückgang von 10,4 %. Diese Ansatzreduzierung mit den entsprechenden Auswirkungen auch auf die Mittelfristplanung hat das mit dem vorliegenden Haushalt erstmals in Anspruch genommene Vortragen eines Jahresfehlbedarfs erst erfordert.

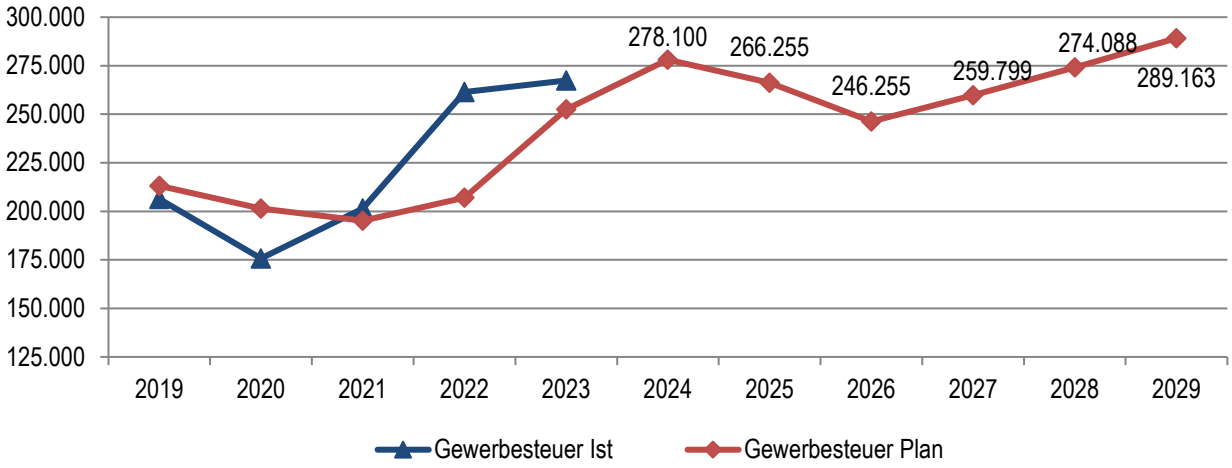
Gleichzeitig geht die Stadt Aachen davon aus, dass sich die Gewerbesteuer im weiteren Verlauf der Mittelfristplanung wieder erholen wird und unterstellt eine pauschale Steigerung in Höhe von 5,5 % in den Jahren 2027, 2028 und 2029. Sie geht damit - mit Ausnahme des Jahres 2029 - von höheren Steigerungssätzen aus als die regionalisierte Herbst-Steuerschätzung. Somit würde die Gewerbesteuer planmäßig im Jahr 2029 wieder in etwa den Stand erreichen, der ursprünglich bereits für das Jahr 2026 angenommen worden ist.

Nicht unerwähnt bleiben sollte, dass die Stadt Aachen auch trotz der jüngsten Entwicklungen des laufenden Jahres und der äußerst angespannten Haushaltslage auf eine Hebesatzerhöhung verzichtet, um die lokale Wirtschaft und Bürgerinnen und Bürger nicht weiter zu belasten und die Zielsetzung der bundesgesetzlichen Entlastungen nicht gleichsam zu konterkarieren. Um dies auch für die Zukunft halten zu können, muss für die Haushaltsplanung 2027 eine Haushaltskonsolidierung in erheblichem Umfang erfolgen.

Im Haushaltsplan 2026 sind entsprechend folgende Ansätze berücksichtigt:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Gewerbesteuer	175.735	201.420	261.492	267.399	257.070	266.255	246.255	259.799	274.088	289.163

Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)



Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

In direktem Zusammenhang mit der Gewerbesteuer steht die Gewerbesteuerumlage. Zur Berechnung wird das Gewerbesteueristaufkommen im Betrachtungszeitraum durch den festgesetzten Gewerbesteuerhebesatz des Jahres dividiert und mit dem Faktor 100 multipliziert. Der sich daraus berechnete Grundbetrag wird wiederum mit der Summe aus Bundes- und Landesvervielfältiger multipliziert. Beim Gewerbesteueristaufkommen wird bei der Stadt Aachen kein Abzug im Vergleich zum eingeplanten Ertrag vorgenommen.

Für das Jahr 2026 ergibt sich folgende Beispielrechnung:

$$\frac{\text{Prognostiziertes Gewerbesteueristaufkommen (246.255.000 Euro)}}{\text{Gewerbesteuersatz (475 v. H.) * 100}} = \text{Grundbetrag (51.843.157,89 Euro)}$$

Grundbetrag (51.843.157,89 Euro) * Bundes-/Landesvervielfältiger (35 v.H.) = 18.145.105,26 Euro

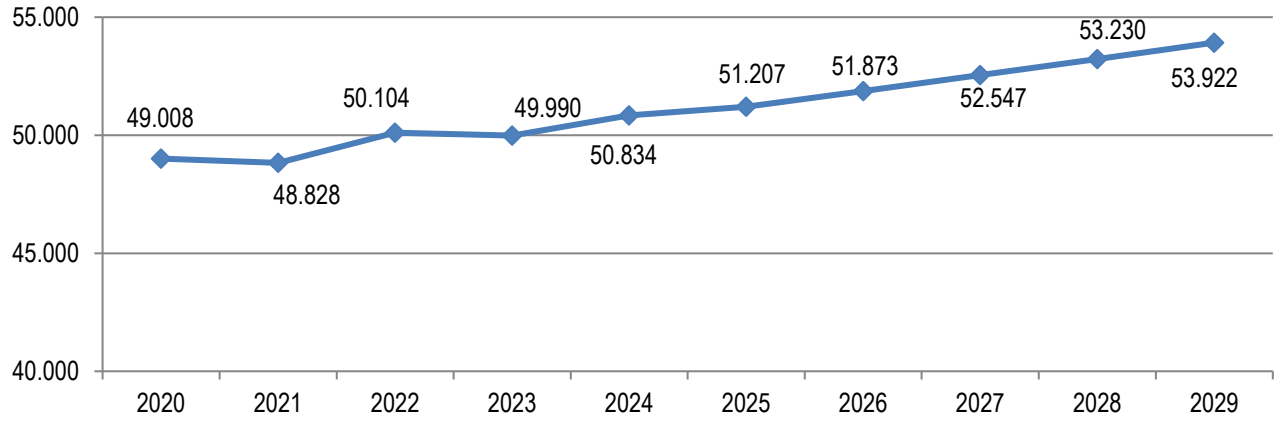
Für das Haushaltsjahr 2026 ergibt sich folglich ein aufgerundeter Aufwand der Gewerbesteuerumlage in Höhe von 18.145.200 Euro.

Grundsteuer B

Im Haushaltsplan 2026 sind folgende Ansätze berücksichtigt:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Grundsteuer B	49.008	48.828	50.104	49.990	50.834	51.207	51.873	52.547	53.230	53.922

Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)



Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

Mit dem Haushaltsjahr 2025 standen die Kommunen vor der Herausforderung die bundesgesetzlich geregelte Grundsteuerreform umzusetzen. Das Land Nordrhein-Westfalen hat auf eine eigenständige landesspezifische Ausprägung verzichtet und als Reaktion auf die sich in Modellrechnungen früh abzeichnenden Lastenverschiebungen zum Nachteil von Wohngrundstücken allein insofern reagiert, dass es den Kommunen durch ein spät verabschiedetes Gesetz optional freigestellt hat, für Wohngrundstücke einerseits und Nichtwohngrundstücke andererseits unterschiedliche Hebesätze anzuwenden. Das entsprechende „Gesetz über die Einführung einer optionalen Festlegung differenzierender Hebesätze im Rahmen des Grundvermögens bei der Grundsteuer Nordrhein-Westfalen“ führte zu kontroversen Diskussionen zwischen Land und Kommunen bis hin zu unterschiedlichen Rechtsgutachten, die sich inhaltlich und in ihrer Empfehlung für die Kommunen mit dem Ziel einer rechtssicheren Umsetzung widersprachen, wie sich zumindest durch das Urteil des VG Gelsenkirchen vom 04.12.2025 auch tatsächlich bestätigt.

Mit der in der Ratssitzung am 04.12.2024 eingebrachten Vorlage zur Festlegung des Hebesatzes der Grundsteuer entschied sich die Stadt Aachen schließlich für das Festhalten an einem einheitlichen Hebesatz, was der Empfehlung aus dem vom Städtetag beauftragten Rechtsgutachten entspricht. Der beschlossene Hebesatz liegt bei 634 v.H. und geht somit über den vom Land empfohlenen Hebesatz - 625 v.H. - hinaus. Dies erfolgte vor dem Hintergrund, dass das Land bei der Berechnung der empfohlenen Hebesätze ausschließlich von den zum 01.01.2024 bestehenden Verhältnissen ausgegangen ist. Abzustellen war jedoch, auch und gerade im Sinne der Aufkommens- und spiegelbildlich Ertragsneutralität, auf das zu erwartende Ertragsvolumen für das Jahr 2025, das bereits der zu dieser Zeit geltenden mittelfristigen Planung entsprach.

Die Bewirtschaftung des Jahres 2025 verdeutlicht sehr klar, dass die Stadt Aachen im Zusammenhang mit der Grundsteuerreform die richtigen Entscheidungen getroffen hat. Die mit dem beschlossenen Hebesatz erwartete Ertragshöhe von rd. 51,2 Mio. Euro wird nahezu punktgenau generiert, die gebotene Aufkommensneutralität somit gewährleistet. Des Weiteren liegen bei der Stadt Aachen nur sehr wenige Einsprüche gegen die Grundsteuerbescheide, die sich aus Beschwerden gegen die Grundsteuerreform herleiten, auch im kommunalen Vergleich, vor. Dies scheint sich insbesondere bei den Kommunen, die sich für eine Hebesatzdifferenzierung entschieden haben, offensichtlich anders zu gestalten, da gegenwärtig mehr als 100 Klageverfahren gegen die Hebesatzdifferenzierung in NRW bei den Verwaltungsgerichten anhängig sein sollen.

Vor diesem Hintergrund wird zum aktuellen Zeitpunkt von einer Anpassung bei den grundsteuerbezogenen Hebesätzen abgesehen. Für die Planung der Jahre 2026 ff. wird folglich vom Ansatz 2025, der gleichzeitig auch den Forecast darstellt, als Sockelbetrag ausgegangen und unter der Annahme einer entsprechenden Bautätigkeit sowie von Wertsteigerungen der Immobilien im Stadtgebiet mit moderaten, der regionalisierten Herbst-Steuerschätzung entsprechenden, Steigerungssätzen gerechnet.

Der Rat der Stadt Aachen hat - entgegen der Empfehlung der Verwaltung - in den Beratungen zum Haushalt 2025 noch am Instrument der Einführung der Grundsteuer C ab dem Jahr 2026 festgehalten und mit dessen

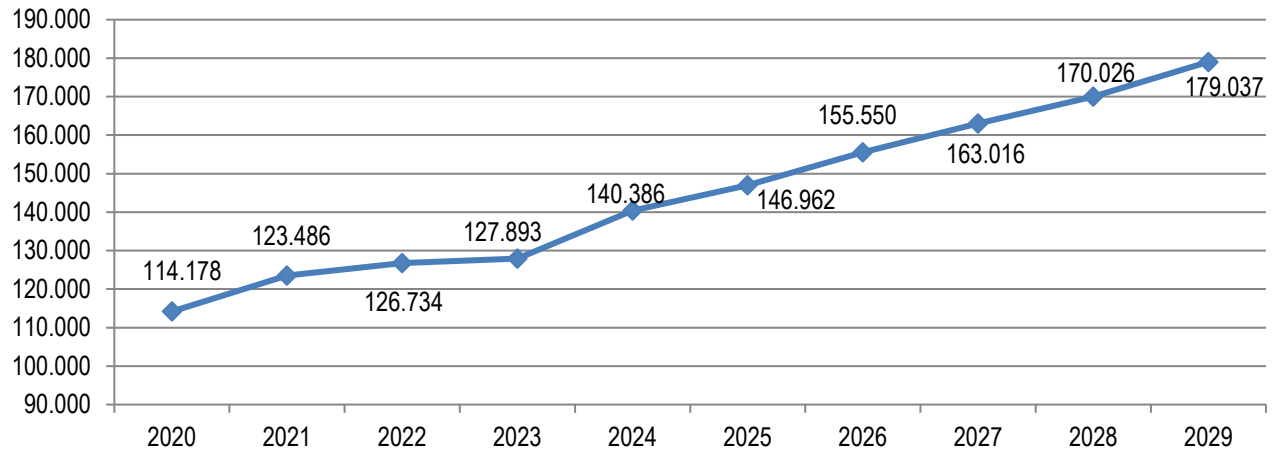
Einführung einen Ertragsansatz von 500.000 Euro angestrebt. Die Entscheidung für die Haushaltsplanung 2026 wurde in die Entscheidungskompetenz des neuen Rats gelegt. Die Verwaltung sieht die rechtssichere Einführung einer Grundsteuer C und eine Generierung des vorgegebenen Ertragsportals weiterhin als nicht realistisch an und hat insofern den Ertragsansatz i.H.v. 500.000 Euro im vorliegenden Haushaltsplan nicht berücksichtigt.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Auch die Einkommensteuer ist von den vom Bund beschlossenen steuerrechtlichen Änderungen betroffen. Dies zeigt sich jedoch in besonderem Maße in den gegenüber der letzten Planung angepassten Steigerungssätzen für die Jahre 2026 bis 2029 in Höhe von 3,7 % (2026) bis 5,3 % (2029), während in der Haushaltsplanung 2025 noch mit Steigerungssätzen von 5,5 % für die Jahre 2026 und 2027 sowie 4,8 % für das Jahr 2029 gerechnet wurde. Es wird auf die regionalisierte Steuerschätzung aus dem Herbst zurückgegriffen. Allerdings führte die gegenüber der vorherigen Prognose verbesserte wirtschaftliche Entwicklung im Jahr 2025 dazu, dass der geplante Haushaltsansatz in Höhe von rd. 147 Mio. Euro nicht nur erreicht, sondern um rd. 3 Mio. Euro übertroffen werden konnte. Der sich daraus ergebende Sockelbetrag führt zu der tabellarisch aufgelisteten Einplanung, die mit einer Ertragserwartung für das Jahr 2026 in Höhe von rd. 155,6 Mio. Euro einhergeht und sich bis zum Jahr 2029 auf über 179 Mio. Euro erhöht.

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	114.178	123.486	126.734	127.893	140.386	146.962	155.550	163.016	170.026	179.037

Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)



Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Dieses Ertragsaufkommen im städtischen Haushalt setzt sich zusammen aus dem originären Umsatzsteuervolumen und dem Soforthilfeprogramm des Bundes, das zuletzt einen Betrag von 2,4 Mrd. Euro jährlich den Kommunen zugewiesen hat. Mit dem Finanzausgleichsgesetz 2025 - veröffentlicht am 27.10.2025 - hat der Bund dieses Soforthilfeprogramm ausgeweitet. Die für die Kommunen negativen Folgen aus den steuerrechtlichen Erleichterungen, die der Gesetzgeber für Wirtschaft und Unternehmen vorgenommen hat (u.a. degressive Abschreibungsmöglichkeiten aufgrund des steuerlichen Investitionssofortprogramms), sollen über einen deutlichen höheren, ebenfalls temporär wirkenden, Anteil der Kommunen am Festbetrag an der Umsatzsteuer ausgeglichen werden. Gegenüber den 2,4 Mrd. Euro, welche die Kommunen bisher erhalten

haben, werden die Gesamtbeträge bis 2028 auf über 7,3 Mrd. Euro erhöht, um dann - sobald die negativen Entwicklungen aus dem steuerlichen Investitionssofortprogramm auf die Gewerbesteuer ausgelaufen sind - wieder ebenso schrittweise zurückgeführt zu werden und ab dem Jahr 2030 wieder den bisherigen 2,4 Mrd. Euro entsprechen sollen.

Die konkreten Auswirkungen für die Stadt Aachen sind in folgender Tabelle dargestellt:

	2026	**2027**	**2028**	**2029**
Festbetrag Gemeinden Umsatzsteuer	4.016.000.000 Euro	6.204.000.000 Euro	7.321.000.000 Euro	5.350.000.000 Euro
Länderschlüsselzahl NRW (§ 5a U StSchlFestV)	0,233966237	0,233966237	0,233966237	0,233966237
Zwischensumme	939.608.407,79 Euro	1.451.526.534,35 Euro	1.712.866.821,08 Euro	1.251.719.367,95 Euro
UStAufteilVO Aachen	0,017672010	0,017672010	0,017672010	0,017672010
Anteil Stadt Aachen Umsatzsteuer Soforthilfe (gerundet)	16.604.700 Euro	25.651.300 Euro	30.269.700 Euro	22.120.300 Euro

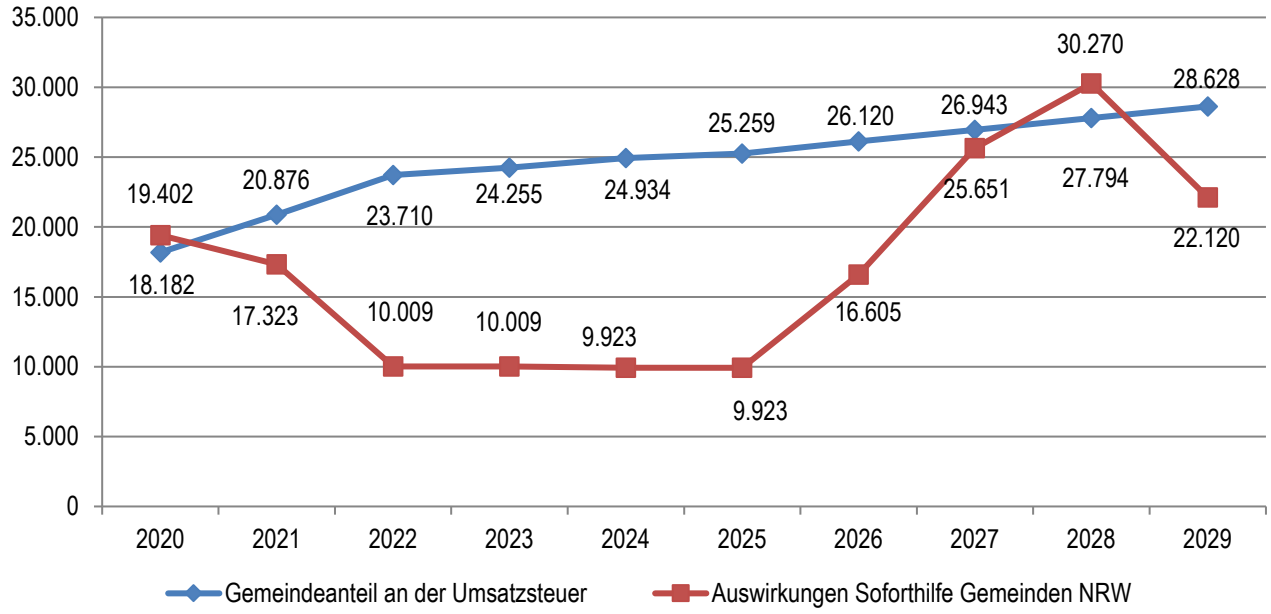
Gegenüber dem bis einschließlich mit der Haushaltsplanung 2025 berücksichtigten Ertrag in Höhe von 9.923.100 Euro steigt der Festbetrag der Stadt Aachen an der Soforthilfe somit deutlich an und erreicht im Jahr 2028 seinen Höhepunkt mit über 30,2 Mio. Euro.

Beim originären Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer konnte die Stadt im Jahr 2025 in etwa ein Rechnungsergebnis entsprechend des Haushaltsansatzes erzielen. Unter Bereinigung der beschriebenen Auswirkungen beim Festbetrag ergeben sich unter Berücksichtigung der regionalisierten Steuerschätzung aus dem Herbst 2025 moderate Zuwachsraten zwischen rd. 3,4 % (2026) und 2,9 % (2029). Der erwartete Ertrag für das Jahr 2026 liegt somit bei rund 26,1 Mio. Euro, so dass sich ein Gesamtertrag bei der Umsatzsteuer von rd. 42,7 Mio. Euro ergibt. Dieser steigt bis 2028 auf über 58 Mio. Euro an, um dann wieder abzuschmelzen und außerhalb des aktuellen Mittelfristzeitraums (ab 2030) wieder in etwa auf das Niveau der letzten Jahre anzupassen sein wird.

Unter Berücksichtigung dessen sind im Haushaltsplan 2026 folgende Ansätze berücksichtigt:

	Ergebnis 2020	**Ergebnis 2021**	**Ergebnis 2022**	**Ergebnis 2023**	**Vorl. Ergebnis 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	18.182	20.876	23.710	24.255	24.934	25.259	26.120	26.943	27.794	28.628
Auswirkungen Soforthilfe Gemeinden NRW	19.402	17.323	10.009	10.009	9.923	9.923	16.605	25.651	30.270	22.120
Summe Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	37.584	38.199	33.719	34.263	34.858	35.182	42.725	52.594	58.064	50.748

Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)



Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

Einführung einer Beherbergungsabgabe

In der Sitzung des Rates der Stadt Aachen am 09.07.2025 wurde die Beherbergungsabgabe und die zugehörige Satzung mit Gültigkeit ab 01.01.2026 beschlossen.

Wesentlicher Bestandteil der Satzung ist eine pauschale Abgabe von 2,50 Euro pro Übernachtung je Übernachtungsgast - unter Berücksichtigung von Befreiungstatbeständen - für längstens 21 Tage im Kalenderjahr im selben Beherbergungsbetrieb (z.B. Hotels, Pensionen, aber auch alle über Airbnb vermittelten Übernachtungen).

Damit verfolgt die Stadt Aachen die Zielsetzung, die touristische Nutzung von Infrastruktur und Dienstleistungen (z.B. öffentlicher Verkehr, Abfallentsorgung) nicht nur von den Steuerzahlern der Stadt bezahlen zu lassen, sondern deren Finanzierung in Teilen auch nutzergruppengerecht zu verteilen.

Die Ertragserwartung liegt bei 2,4 Mio. Euro im Jahr und entspricht dem Wert, der bereits in der letzten Mittelfristplanung für die Zeit ab 2026 vorgesehen worden ist.

Parallel wurde die Kurbeitragssatzung angepasst, um eine Harmonisierung der Kostenlast zu erreichen. Hier wurde einerseits der persönliche Befreiungstatbestand erweitert, andererseits wurde der zu leistende Beitrag auf 2,50 Euro regelhaft pro Übernachtung erhöht.

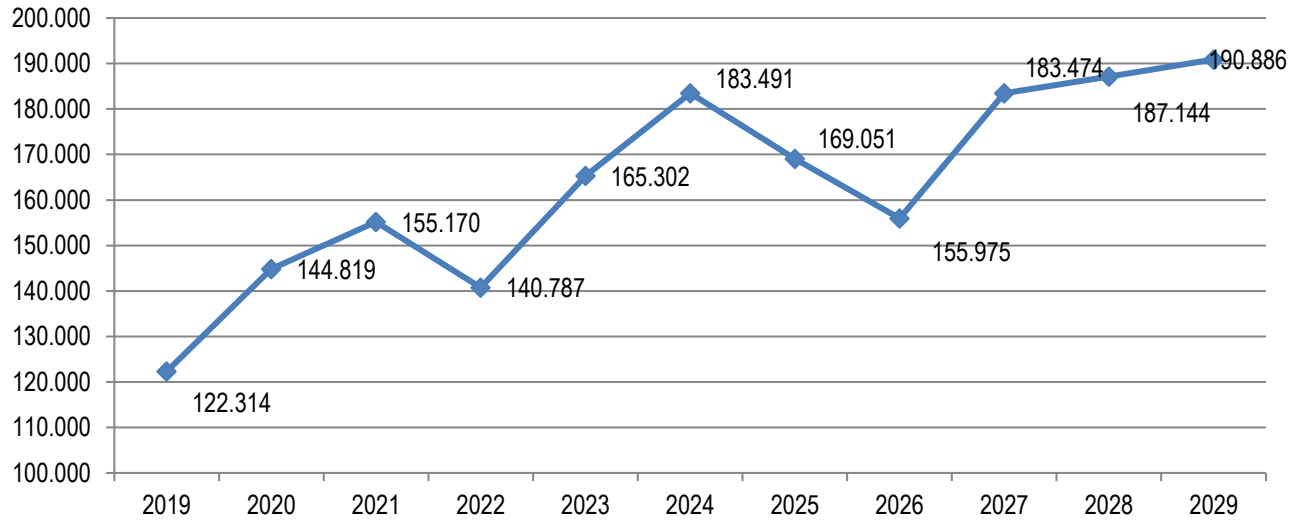
3.1.2 Zuwendungen und Allgemeine Umlagen

Schlüsselzuweisungen

Im Haushaltsplan 2026 sind folgende Ansätze berücksichtigt:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Schlüssel-zuweisungen vom Land	144.819	155.170	140.787	165.302	183.491	169.051	155.975	183.474	187.144	190.886

Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)



Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

Mit der Arbeitskreisrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2026 aus dem August 2025 wurde für die Stadt Aachen eine Schlüsselzuweisung in Höhe von 151,1 Mio. Euro ermittelt. Damit wurde die Ertragserwartung aus der mittelfristigen Planung der Haushaltsplanung 2025 für das Jahr 2026 um fast 31 Mio. Euro verfehlt. Mit der im Oktober 2025 bereit gestellten Modellrechnung erfolgte eine Korrektur der Schlüsselzuweisungshöhe auf rd. 155,9 Mio. Euro.

Der Festsetzungsbescheid zum GFG 2026 wurde der Stadt Aachen am 23.01.2026 zugestellt. Der Verbundsatz beträgt danach unverändert 23 %, die verteilbare Finanzausgleichsmasse liegt bei rund 16,8 Mrd. Euro, rd. 1 Mrd. Euro bzw. 6,8 % mehr als im GFG 2025. Wesentliche strukturelle Veränderungen gegenüber dem Vorjahresgesetz ergeben sich nicht. Trotz der gestiegenen Finanzausgleichsmasse sinken also die für die Aufgabenerfüllung der Stadt Aachen so elementaren Schlüsselzuweisungen erneut deutlich, von rd. 169,1 Mio. Euro in 2025 auf rd. 156,0 Mio. Euro. Gegenüber der Planung für das Jahr 2026 aus der Mittelfristplanung 2025 bedeutet dies letztlich ein Ertragsminus gegenüber der bisherigen Planerwartung von rd. 26,0 Mio. Euro.

In der Planung 2025 ist die Stadt Aachen davon ausgegangen, dass der überproportionale Anstieg der Steuerkraftmesszahl aus dem GFG 2025 sich nicht erneut wiederholen würde und darüber hinaus die höhere Bevölkerungszahl nach dem Zensus 2022, die erstmals beim GFG 2026 Wirkung entfaltet, eine deutliche Steigerung der Schlüsselzuweisungen zur Folge haben müsste. Tatsächlich muss jedoch festgestellt werden, dass die Steuerkraft der Stadt Aachen aufgrund sehr hoher Einzahlungen bei der Gewerbesteuer insbesondere im 1. Halbjahr 2025 erneut deutlich überdurchschnittlich angestiegen ist. Der relative Zuwachs in Aachen lag bei 11,8 % (absolut: 51,7 Mio. Euro), in ganz NRW nur bei 6,7 %.

Nunmehr wird für das Jahr 2027 angenommen, dass sich der o.g. Effekt wieder ausgleichen wird und die Stadt Aachen Schlüsselzuweisungen für dieses Jahr berücksichtigen kann, die deutlich über die Orientierungsdaten hinausgehen. Ein zusätzlicher Faktor dieser Annahme, ist die in Kapitel 3.1.1 beschriebene Entwicklung der Gewerbesteuer. Die bisherigen Ist-Einzahlungen im Referenzzeitraum des GFG 2027 (01.07.2025 bis 30.06.2026) deuten eine deutlich geringere Steuerkraft für die Stadt Aachen an, als dies beim GFG 2026 noch der Fall gewesen ist. Die Berechnungssystematik des Gesetzes lässt entsprechend zu, dass ein Planwert in Höhe der bisher höchsten erreichten Schlüsselzuweisungen (im Jahr 2024) von rd. 183,5 Mio. Euro berücksichtigt werden kann. Die Steigerungssätze für die Jahre 2028 und 2029 wurden hingegen nach unten korrigiert und liegen mit 2 % recht deutlich unter den Orientierungsdaten.

Das Beispiel der Stadt Aachen, welche von der geschilderten Problematik nicht allein in der nordrhein-westfälischen kommunalen Welt betroffen ist, zeigt abermals auf, wie volatil das Berechnungskonstrukt des Gemeindefinanzierungsgesetzes ist. Dies fällt umso mehr ins Gewicht als Faktoren wie Steuerkraftmesszahl und Höhe der Schlüsselzuweisungen auch andere Haushaltspositionen maßgeblich beeinflussen, wie z.B. die Höhe der Städteregionsumlage. Auf die Anwendung einer mehrjährigen Steuerkraftermittlung hat das Land NRW für das GFG 2026 verzichtet. Solide Daten bei den für die Haushaltsplanung so wichtigen Schlüsselzuweisungen sind auch deshalb frühestens durch die Veröffentlichung der Arbeitskreisrechnung erhältlich. Eine höhere Verlässlichkeit der Zuweisungshöhe wäre ebenso wünschenswert wie eine grundsätzlich höhere Beteiligung der Kommunen an den Steuereinnahmen des Landes, was - wie die kommunalen Spitzenverbände auch in diesem Jahr fordern - nur durch eine deutliche Anhebung des Verbundsatzes, z.B. auf 28 %, erfolgen könnte. Eine Forderung, der sich die Stadt Aachen zweifellos anschließt, um die kommunale Handlungsfähigkeit sicherzustellen.

Aufwands-/Unterhaltungspauschale

Erstmals im Jahr 2019 sah das GFG für die Kommunen eine Aufwands- und Unterhaltungspauschale im Hinblick auf die bei den Gemeinden gewachsenen Bedürfnisse im Bereich der Unterhaltung bzw. Sanierung gemeindlicher Infrastruktur vor. Die entsprechenden Mittel werden den Gemeinden finanzkraftunabhängig zugewiesen. Die Verteilung erfolgt (derzeit) in Abhängigkeit von Bevölkerungszahl und Fläche. Gegenüber dem Vorjahr bleibt die auf die Kommunen zu verteilende Aufwands- und Unterhaltungspauschale mit 170 Mio. Euro unverändert. Für die Stadt Aachen ergibt sich aus der Berücksichtigung der Zensusdaten 2022 bzw. der gestiegenen Bevölkerungszahl der Stadt in der amtlichen Statistik eine Erhöhung gegenüber dem Vorjahr um rd. 57.000 Euro. Die Aufwands- und Unterhaltungspauschale beläuft sich somit auf rd. 1,6 Mio. Euro.

3.1.3 Gebührenerträge nach KAG NRW

Aufgrund der Neuregelung zur Berechnung des kalkulatorischen Zinssatzes im KAG NRW 2022 wird für die Gebührenbedarfsberechnungen der Stadt Aachen seit 2024 ein einheitlicher Nominalzinssatz angesetzt. Für die Gebührenbedarfsberechnungen 2026 wurde ein Nominalzinssatz von 2,76 % berechnet und angesetzt. Für das Jahr 2024 lag dieser noch bei 3,03 %, für 2025 bei 2,90 %. Auch für die kommenden Jahre wird mit einem Rückgang des Nominalzinssatzes zu rechnen sein, da hohe Prozentsätze aus dem 30-jährigen Kalkulationszeitraum herausfallen (in den Jahren 1994 bis 1997 lagen diese noch zwischen 5,4 % und 6,8 %) und im Vergleich deutlich niedrigere Prozentsätze für die aktuellen Jahre dafür hinzugerechnet werden.

Während es im gebührenrechnenden Bereich Abfallwirtschaft gelungen ist, trotz gestiegener Aufwendungen eine Gebührenerhöhung zu verhindern, mussten die Gebühren im Friedhofswesen - wie im Vorjahr - erneut erhöht werden. Der städtische Haushalt übernimmt weiterhin, neben dem Anteil für das städtische Grün, einen Fehlbedarf von rd. 1,2 Mio. Euro. Eine darüberhinausgehende planerische Übernahme erscheint weder mit dem Grundsatz der Gebührengerechtigkeit noch dem prioritär heranzuziehenden Kostendeckungsprinzip vereinbar.

Im Bereich der Abfallwirtschaft konnten die gestiegenen Gesamtaufwendungen durch Verwendung von Überschüssen aus den Vorjahren, die gemäß den Regelungen des Kommunalabgabengesetzes zu Gunsten der Gebührenzahler*innen berücksichtigt werden konnten, aufgefangen werden.

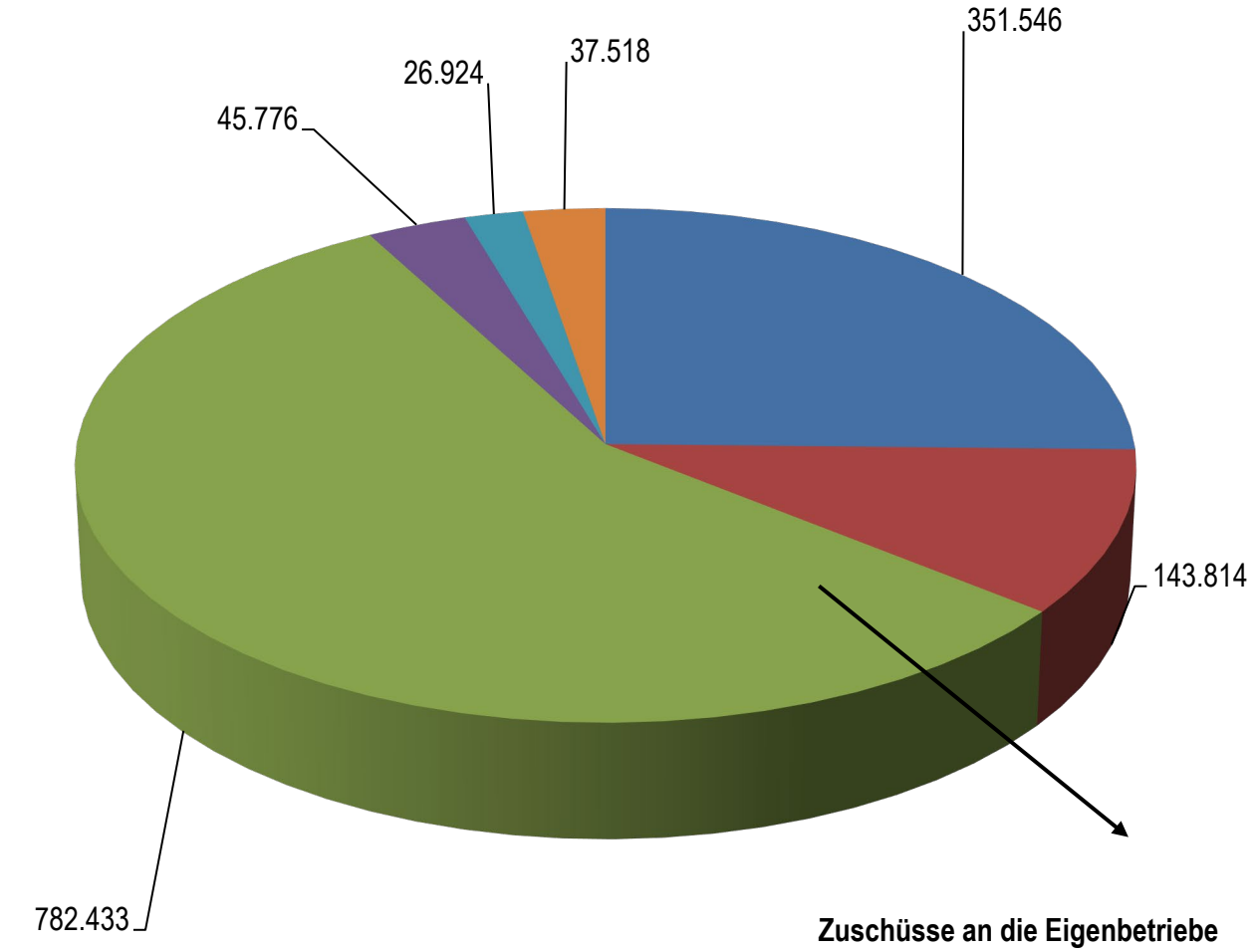
Im Bereich der Straßenreinigung erfolgte im letzten Jahr die Gebührenkalkulation für den Kalkulationszeitraum 2025 bis 2026, so dass in 2026 keine neue Gebührenermittlung erfolgt. Allerdings sei an dieser Stelle bereits darauf hingewiesen, dass aufgrund der stetig steigenden Aufwendungen und in Ermangelung bestehender Überschüsse aus den Vorjahren, davon auszugehen ist, dass in den Folgejahren eine nicht unerhebliche Gebührenerhöhung im Bereich Straßenreinigung und Winterdienst unumgänglich sein wird, sofern der in der Stadt Aachen gewohnte und erwartete Qualitätsstandard aufrecht erhalten bleiben soll.

Auch im Kanalbereich sind Gebührenerhöhungen – wenn auch sehr moderat (kleiner als 1%) - aufgrund von Kostensteigerungen (1,83 %) nicht zu vermeiden. Dies ist einerseits den gestiegenen Aufwendungen – insbesondere den kalkulatorischen Kosten, der Anhebung des Zweckverbandbeitrages des Wasserverbands Eifel-Rur (WVER), der Kosten der Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens sowie der Steigerung des Betriebsführungsentgeltes – geschuldet. Andererseits wurden gemäß § 6 KAG NRW Unterdeckungen aus den Vorjahren in Höhe von 2,5 Mio. Euro in die Kalkulation einbezogen. Alleine in den Jahren 2022 und 2023 sind Unterdeckungen in Höhe von über 7 Mio. Euro entstanden, resultierend vor allem aus den allgemeinen Kostensteigerungen, insbesondere der für den Kanalbereich relevanten Baukostensteigerungen. Über das weitergehende Verfahren zur Abtragung der restlichen Unterdeckung wird mit den folgenden Gebührenkalkulationen zu entscheiden sein.

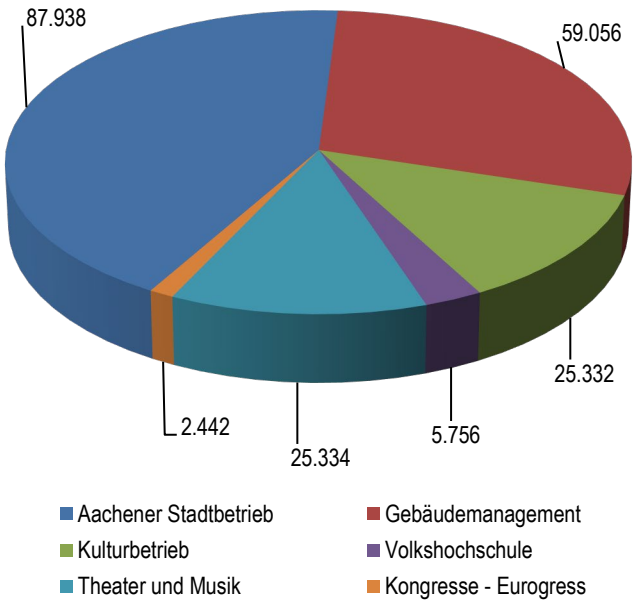
Für den Bereich des Rettungsdienstes wurde ebenfalls für den Zeitraum ab dem 01.01.2026 eine neue Gebührenbedarfsberechnung erstellt und neue Gebührensätze festgesetzt. Nach langen Diskussionen und Verhandlungsrunden ist es gelungen, Einvernehmen mit den Krankenkassen zu erzielen. Grundlage ist auch eine veränderte pauschalierte Berechnungsmethodik der relevanten Positionen. Damit nähern sich die Gebührensätze denen der benachbarten Rettungsdienste an, ohne deren Höhe allerdings im Einzelfall erreichen zu können. Wenngleich mit der entsprechenden Gebührensatzung eine deutlich verbesserte Kostendeckungsangleichung für die Zukunft vollzogen werden kann, ist darauf hinzuweisen, dass mit Blick auf gesetzgeberische Entscheidungen, die dringend benötigt werden, auch in den kommenden Jahren mit weiteren Anpassungen zu rechnen sein wird – zu Gunsten der kommunalen Haushalte.

3.2 Darstellung wesentlicher Aufwandsarten

Die Aufwandsstruktur des Haushaltsplans 2026 stellt sich wie folgt dar:



Zuschüsse an die Eigenbetriebe 205.857



Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

3.2.1 Personal und Versorgungsaufwendungen

Für den Bereich der **Personalaufwendungen** für aktive Beschäftigte ergeben sich für den Haushaltsplan 2026 ff. folgende Auswirkungen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Dienstbezüge Beamte	52.641	54.183	56.364	63.534	61.334	66.768	68.595	70.797	72.034	72.974
Entgelte, ZVK, SV Beschäftigte	126.626	131.782	139.117	151.740	165.897	175.888	189.281	194.019	197.722	201.531
Beihilfen Beamte	3.034	2.828	3.389	3.366	3.800	4.115	4.221	4.304	4.388	4.474
Pensionsrück-stellungen Beamte	21.610	19.455	21.427	18.712	39.479	15.469	16.239	16.698	20.898	21.304
Beihilferück-stellungen Beamte	2.260	2.297	2.312	2.437	2.217	2.718	2.137	2.166	2.159	2.169
Urlaubsrück-stellungen	308	275	487	0	598	350	350	350	350	350
Überstundenrück-stellungen	108	239	90	0	367	200	200	200	200	200
Überstundenrück-stellungen FB 37	400	400	200	380	300	400	500	500	500	500
Rückstellungen Altersteilzeit (ATZ)	397	150	312	34	0	200	200	200	200	200
Sabbatrück-stellungen	144	96	-101	0	106	100	100	100	100	100
Personalaufwand Aktive Beschäftigte	**207.527**	**211.705**	**223.598**	**240.204**	**274.100**	**266.208**	**281.823**	**289.333**	**298.551**	**303.802**

Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Personalaufwand Sonstige Beschäftigte	**7.179**	**7.750**	**7.484**	**8.697**	**10.904**	**16.199**	**13.224**	**13.254**	**12.309**	**11.357**

Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

Erstmals erweist sich der Haushaltsansatz des Personalkostenverbunds des Jahres 2025 entsprechend der aktuellen Forecastberechnungen als nicht auskömmlich. Ursächlich für die Planverfehlung in Höhe von wahrscheinlich 3 bis 4 Mio. Euro sind die hohen Tarifsteigerungen aufgrund des zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2025 noch offenen und letztlich in der Höhe überraschenden Tarifabschlusses. Selbstverständlich kann die kommunale Haushaltsplanung nunmehr nicht vorsorglich drastisch zu steigernde Tarifabschlüsse der Zukunft vorwegnehmen.

Ausgangspunkt für die Haushaltsplanung 2026 ff. ist die Übertragung der aktuellen Tarifergebnisse für die tariflich Beschäftigten. Für die Folgejahre wurde ebenfalls eine Fortschreibung der Entgelte und Dienstbezüge in Höhe von 2 % vorgenommen.

Finanzielle Bedarfe aus der Tariffortschreibung sowie vorgetragene Stellenplanerweiterungsbedarfe einerseits und die offenkundige Notwendigkeit der Haushaltskonsolidierung begründen die herausragenden Aufgabenstellungen in der Entwicklung des Personalkostenverbunds und der entsprechenden haushalterischen Planung. Vor dem Hintergrund dieser Herausforderungen löst sich der diesjährige Stellenplanentwurf von der

Praxis der Vorjahre, begründet zwar keinen absoluten Stopp einer Stellenplanerweiterung aber einer deutlichen Reduzierung gegenüber der Planung der Vorjahre.

Mit dem Stellenplanentwurf werden 85 Stellen (davon 12 Projektstellen) neu eingerichtet aber auch 59,5 Stellen eingespart. Der saldierte Stellenaufwuchs von 26,5 Stellen ist der geringste Stellenplanaufwuchs seit mehr als zehn Jahren. Hinzu kommen 23 Entfristungen und/oder Verlängerungen sogenannter kw-Stellen.

Die beschriebenen Stellenplanveränderungen lassen sich schwerpunktmäßig auf folgende Bereiche zuordnen: Entsprechend der Vorgaben des Brandschutzbedarfsplans sowie der vorliegenden gutachterlichen Empfehlungen sind für den Feuerwehrbereich mitunter 15 Stellen, für den Fachbereich Jugend und Schule – insbesondere den Bereich der Jugendhilfe – 17,5 Stellen und in Summe für bezirksbezogene Angelegenheiten 7,5 Stellen angemeldet.

Die Anmeldungen von insgesamt 9 Projektstellen konkretisiert sich im Großteil auf die Fortführung von geförderten Projekten der Wirtschaftsförderung. Die Projektstellen sind dem Bereich der sog. „sonstigen Beschäftigten“ zuzuweisen. Die hier entstehenden Personalaufwendungen werden gesondert dargestellt, da sie von den jeweils zuständigen Organisationseinheiten angemeldet bzw. eingeplant werden und nicht Teil des originären Personalkostenverbunds sind. Es handelt sich hierbei überwiegend um drittmittelfinanziertes Personal. Darüber hinaus werden hier im Bereich der sonstigen Beschäftigten auch die Personalaufwendungen für Brandwachen, Dozententätigkeit oder für Aushilfspersonal bei Wahlen veranschlagt.

Für den Haushaltsplan 2026 ergeben sich folgende zusätzliche Aufwendungen durch die Stellenplanveränderungen für den Personalkostenverbund (aktive Beschäftige):

	2026	2027	2028	2029
Mehrbedarf	4.573.000	5.933.700	5.701.700	5.598.900

Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

Diesem Mehrbedarf stehen zum Teil Refinanzierungen, z.B. aus Personalkostenerstattungen oder Deckungen aus dem Sachkostenetat, gegenüber.

Aus dem dargestellten Forecast des Jahres 2025 leitete sich natürlich der weitergehende Prüfauftrag ab, ob die Praxis der Reduzierung des angemeldeten Personalkostenverbunds dem Umfang nach weiterhin Bestand haben kann. Die Berechnung des pauschalen Abzugs spiegelt die durchschnittliche Stellenvakanzquote wider. Im Bereich der Beamten ergibt sich eine Quote in Höhe von etwa 10,7 % (zum Vergleich: Vorjahresquote 8,2 %), im Bereich der Beschäftigten liegt diese Quote bei etwa 6,6 % (zum Vergleich: Vorjahresquote 7,1 %). Für den Haushaltsplan 2026 bedeutet die Heranziehung dieses Verfahrens eine Reduzierung des Personalkostenverbunds um rund 21,2 Mio. Euro für das Jahr 2026 gegenüber der Anmeldungslast. Dieser Wert ist für die mittelfristige Planung fortgeschrieben. Trotz des Forecasts für das Jahr 2025 ist aufgrund dieser Berechnung in Abstimmung mit dem Personaldezernat der insoweit für die Haushaltsplanung geltende Abzug adäquat und gefährdet im Übrigen nicht die Auskömmlichkeit des Personalkostenverbundes.

Abschließend ist darauf hinzuweisen, dass sich aus der Zuführung zu den Pensionsrückstellungen im Zuge der Haushaltsplanung 2026 ff. keine weitergehenden Mehrbelastungen ableiten. Hier ist ergänzend zu berücksichtigen, dass darüber hinaus sich aus den Ergebnissen des Jahres 2024 abgeleitete Verbesserungen auch im Bereich der Pensionsrückstellungen zu Gunsten der Folgejahre nicht abgeschöpft werden.

Für den Bereich der **Versorgungsaufwendungen** ergeben sich für den Haushaltsplan 2026 folgende Eckdaten:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Bezüge Versorgungs-empfänger*innen	25.055	26.215	26.708	29.699	29.641	32.607	33.894	34.572	35.263	35.969
Beihilfen Versorgungs-empfänger*innen	5.940	6.428	6.499	7.058	8.556	8.256	9.624	9.816	10.012	10.213
Pensionsrück-stellungen Versorgungs-empfänger*innen	20.777	8.938	10.354	10.843	27.720	11.000	10.843	10.843	10.843	10.843
Beihilferück-stellungen Versorgungs-empfänger*innen	2.764	1.143	0	2.080	2.198	2.500	2.139	2.139	2.139	2.139
Versorgungs-aufwand Gesamtsumme	**54.535**	**42.723**	**43.561**	**49.680**	**68.116**	**54.363**	**56.499**	**57.370**	**58.257**	**59.163**

Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

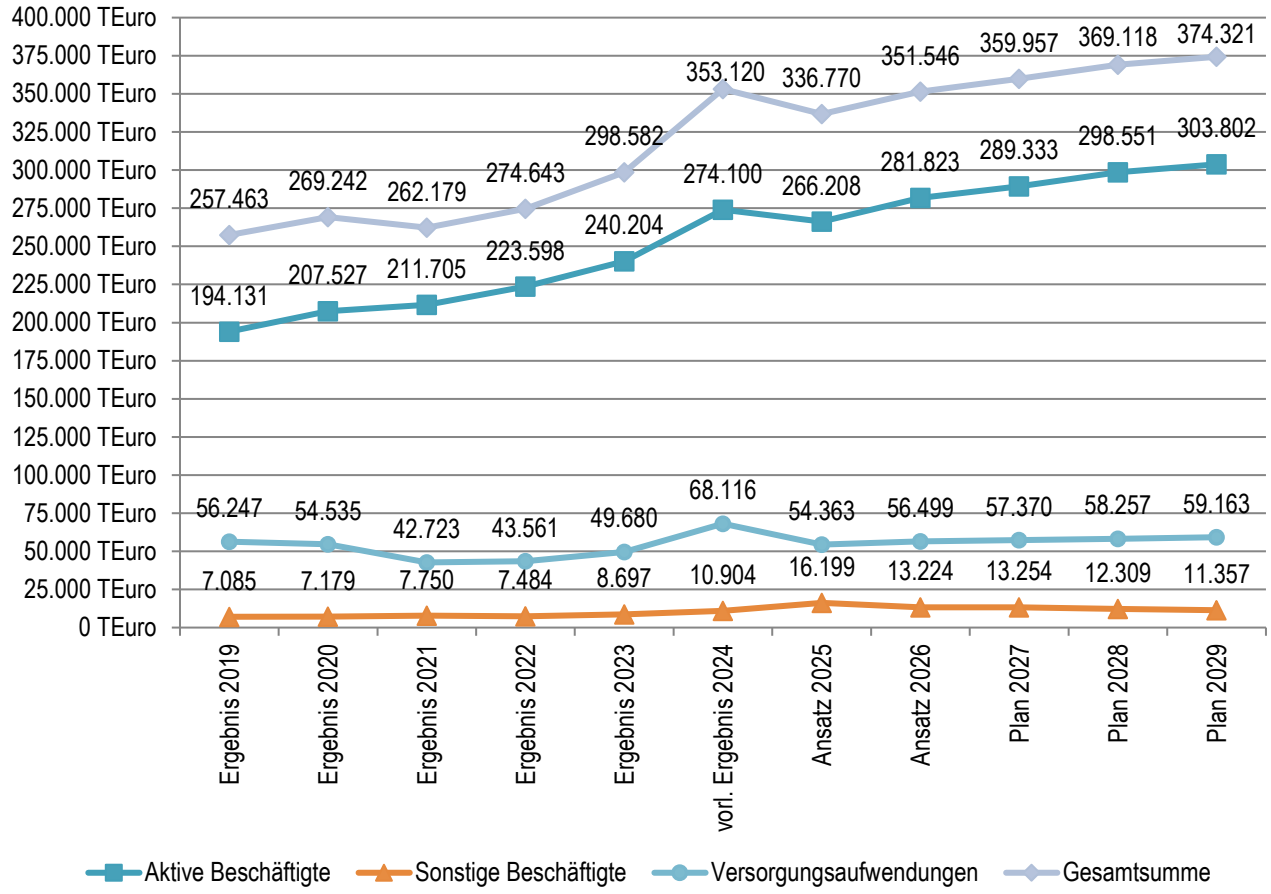
Für die Kalkulation der Versorgungsbezüge erfolgte, aufgrund der Hochrechnungen für das Jahr 2025 und bedingt durch einen Anstieg der Anzahl der Versorgungsempfänger*innen in den letzten Jahren, eine Anpassung der geplanten Ansätze.

Die Entwicklung der ertragswirksamen Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen als Gegenposition zu den Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*innen wurde für die Haushaltsplanung 2026 wie folgt berücksichtigt:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auflösung Pensionsrück-stellung	-16.017	-12.889	-12.994	-6.883	-38.483	-12.000	-12.941	-12.941	-12.941	-12.941
Auflösung Beihilferück-stellung	-2.827	-1.734	-1.951	-547	-6.189	-1.500	-1.810	-1.810	-1.810	-1.810
Auflösung Gesamtsumme	**-18.844**	**-14.622**	**-14.945**	**-7.430**	**-44.673**	**-13.500**	**-14.750**	**-14.750**	**-14.750**	**-14.750**

Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

Nachfolgend die grafische Darstellung der Entwicklung seit 2020 für den Bereich der **Personal- und Versorgungsaufwendungen**:



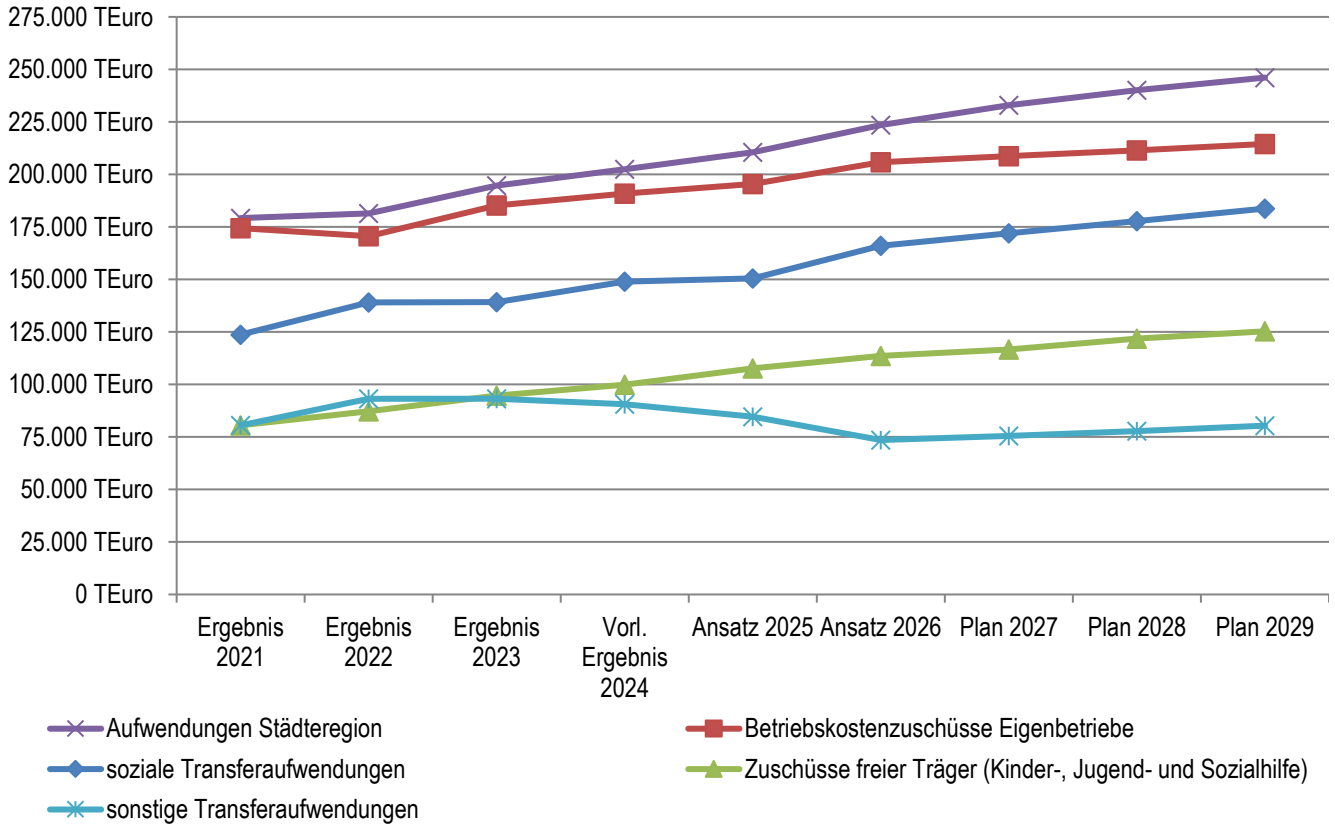
Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

3.2.2 Entwicklung der Transferaufwendungen

Die Darstellung gibt einen Überblick der Entwicklung seit 2021:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
soziale Transferaufwendungen	123.733	139.081	139.196	148.994	150.461	166.068	171.946	177.837	183.741
Betriebskostenzuschüsse Eigenbetriebe	174.381	170.581	185.201	190.901	195.426	205.857	208.780	211.511	214.511
Aufwendungen Städteregion*	179.217	181.487	194.746	202.488	210.560	223.428	232.993	240.093	246.109
Zuschüsse freier Träger (Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe)	80.553	87.278	94.640	99.878	107.726	113.555	116.693	121.843	125.298
sonstige Transferaufwendungen**	80.491	93.144	93.188	90.617	84.645	73.525	75.569	77.777	80.319
Summe Transferaufwendungen	**638.375**	**671.570**	**706.971**	**732.878**	**748.817**	**782.433**	**805.980**	**829.062**	**849.978**

Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)
* Inklusive der Weiterleitung der Mittel aus der Ausschüttung der Sparkassen-Gewinne.
** Der Rückgang von 2022 nach 2023 bzw. 2024 erklärt sich aus den tatsächlich weitergeleiteten Mitteln des Landes „Billigkeitsleistungen ÖPNV".



Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

Im Vergleich zum Vorjahr steigen die Transferaufwendungen im Jahr 2026 um rund 33,6 Mio. Euro auf nunmehr 782,4 Mio. Euro. Insbesondere wirken sich die deutlich gestiegene Städteregionsumlage (+ 12,9 Mio. Euro), die gestiegenen Zuschüsse an die Kitas (+ 4,6 Mio. Euro), die erhöhten Betriebskostenzuschüsse an die Eigenbetriebe (+ 10,4 Mio. Euro) sowie die erhöhten Aufwendungen für den Bereich der von der Städteregion delegierten Sozialleistungen (+ 12,2 Mio. Euro) verschlechternd aus. Neben diesen Positionen bildet der

Bereich der Hilfe zur Erziehung (HzE) naturgemäß nach wie vor einen erheblichen Haushaltsansatz ab, der sich im Vergleich zum Vorjahr um rund 3,5 Mio. Euro erhöht hat. Im Übrigen ist darauf hinzuweisen, dass vorsorglich zur Haushaltplanung die errechnete Dynamisierung zwischen 2025 und 2026 von rd. 3,5 % für die freien Träger der Jugend- und Sozialhilfe für das Jahr 2026 aufgenommen wurde.

	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Eingeplante Mittel für HzE	70.527	71.266	72.008	72.756

Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

Zuschüsse an die Eigenbetriebe

Im Haushaltsplan 2026 sind folgende Zuschusszahlungen an die Eigenbetriebe veranschlagt:

PSP-Elemente	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1-010608-900-9 - Sonstige zentrale Dienste	127.100	168.700	168.900	501.700	908.000	802.500
1-080102-800-6 - Sportplätze & Stadien	146.500	146.500	146.500	146.500	146.500	146.500
1-110201-900-1 - Abfallwirtschaft	29.911.000	30.023.600	30.824.700	31.347.000	32.130.400	32.130.400
1-120102-900-8 – Neub. u. Unterh. Straßen	10.160.000	9.916.600	10.607.300	10.714.100	10.817.000	10.817.000
1-120301-900-5 – Straßenrein. u. Winterd.	10.074.400	10.299.100	11.339.800	11.449.200	11.558.600	11.558.600
1-130105-900-1 - Gewässer_öffentl. Grün	20.773.000	21.725.100	23.158.500	23.443.400	23.761.800	23.761.800
1-130301-900-4 – Grabst. & Bestattungen	10.174.600	10.480.100	11.293.000	11.379.900	11.466.700	11.466.700
1-130302-900-8 - Gräber d. Opfer v. Krieg_Gewaltherrsch.	399.400	399.400	399.400	399.400	399.400	399.400
Summe Aachener Stadtbetrieb	**81.766.000**	**83.159.100**	**87.938.100**	**89.381.200**	**91.188.400**	**91.082.900**
1-011401-900-8 - Gebäudemanagement	47.344.724	54.674.500	59.055.900	59.845.600	60.206.200	62.961.600
Summe Gebäudemanagement	**47.344.724**	**54.674.500**	**59.055.900**	**59.845.600**	**60.206.200**	**62.961.600**
1-040401-900-4 - Volkshochschule	5.273.800	5.396.600	5.746.000	5.752.400	5.876.600	5.776.600
4-040401-902-6 - Projekt "Wege gegen das Vergessen"	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Summe Volkshochschule	**5.273.800**	**5.406.600**	**5.756.000**	**5.762.400**	**5.886.600**	**5.786.600**
4-040901-909-8 - Umspannwerk Borngasse	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
4-040901-916-1 - Wirtschaftsplan 2023/24	14.424.300	0	0	0	0	0
4-040901-917-8 - Wirtschaftsplan 2024/25	9.193.800	14.803.800	0	0	0	0
4-040901-918-2 - Wirtschaftsplan 2025/26	0	9.570.200	15.366.400		0	0
4-040901-919-1 - Wirtschaftsplan 2026/27	0		9.767.100	15.618.400	0	0
4-040901-920-9 - Wirtschaftsplan 2027/28	0		0	9.949.600	15.870.600	
4-040901-921-1 - Wirtschaftsplan 2028/29	0		0		10.137.000	16.126.600
4-040901-922-1 - Wirtschaftsplan 2029/30	0		0		0	10.331.300
Summe Stadttheater	**23.818.100**	**24.574.000**	**25.333.500**	**25.768.000**	**26.207.600**	**26.657.900**
1-040101-900-7 - Kulturbetrieb	21.706.000	22.329.800	22.912.500	23.079.100	23.079.100	23.079.100
4-040101-901-2 - Route Charlemagne	2.419.200	2.419.200	2.419.200	2.419.200	2.419.200	2.419.200
Summe Kulturbetrieb	**24.125.200**	**24.749.000**	**25.331.700**	**25.498.300**	**25.498.300**	**25.498.300**
1-150302-922-3 - Kongresse/Eurogress	2.259.300	2.862.400	2.441.700	2.534.100	2.534.100	2.534.100
Summe Eurogress	**2.259.300**	**2.862.400**	**2.441.700**	**2.534.100**	**2.534.100**	**2.534.100**
Gesamtsumme	**184.587.124**	**195.425.600**	**205.856.900**	**208.779.600**	**211.511.200**	**214.511.400**

Darstellung in Euro

Die Betriebskostenzuschüsse an die Eigenbetriebe erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr deutlich um rund 10,4 Mio. Euro.

Städteregionsumlage

Durch die Einleitung des sog. Benehmensverfahrens zum Haushaltsentwurf der Städteregion am 24.11.2025 sind der Stadt Aachen die Eckdaten des städteregionalen Haushalts und der differenzierten Regionsumlage 2026 ff. mitgeteilt worden.

	Planung				
	2025	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Allgemeine Umlage	201.992	214.860	224.425	231.525	237.541
ARAP Schulgebäude	1.668	1.668	1.668	1.668	1.668
Summe Regionsumlage	**203.660**	**216.528**	**226.093**	**233.193**	**239.209**

Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

Mit dieser vorgelegten Haushaltsplanung berechnet die Städteregion für die Stadt Aachen eine um 12,9 Mio. Euro erhöhte differenzierte Regionsumlage verglichen zum Jahr 2025. Sie überschreitet damit die bisherige Mittelfristplanung der Stadt Aachen um rd. 4,9 Mio. Euro. Ganz wesentlicher Treiber dieser Entwicklung ist die gegenüber dem Vorjahr um rd. 7,8 Mio. Euro deutlich gestiegene Landschaftsumlage. Hier wirkt sich nicht nur der bereits im Doppelhaushalt 2025/2026 verankerte leicht gestiegene Umlagesatz aus, sondern hier sind die Effekte der bereits geschilderten Faktoren Steuerkraftmesszahl und Umlagegrundlagen ablesbar. Ursächlich für die im Übrigen erfolgte Steigerung der Regionsumlage finden sich in geplanten Steigerungen der Sozialtransferaufwendungen mit einem Nettozuwachs in Höhe von rd. 4,4 Mio. Euro, insbesondere in Bezug auf die Eingliederungshilfe nach Teil 2 SGB IX sowie der Hilfen zur Gesundheit.

Des Weiteren tragen Mehraufwendungen im Personalbereich des übertragenen Aufgabenverbunds zur Aufwandserhöhung bei.

Die Städteregion plant auch im Haushalt 2026 das Instrument des globalen Minderaufwands anzuwenden, jedoch nicht mehr in der haushaltsrechtlich maximal zulässigen Größenordnung von 2 % der ordentlichen Aufwendungen, sondern von 1,5 %. Der der Stadt Aachen zuzuordnende Effekt liegt bei rd. 4 Mio. Euro, 1 Mio. Euro weniger als noch im Jahr 2025. Die Reduzierung des globalen Minderaufwands folgt offensichtlich nicht einem rückläufigen Konsolidierungszwang auch für den städteregionalen Haushalt, sondern vielmehr einem nunmehr zu konkretisierenden Konsolidierungsplan, wirksam im Wesentlichen schrittweise in der mittelfristigen Planung. Vor dem Hintergrund der vorgelegten Konsolidierungsplanung wird im Rahmen der Benehmensherstellung, die mit der förmlichen Kenntnisnahme des Rates im Januar 2026 abzuschließen sein wird, nicht nur die grundsätzliche Akzeptanz der Berechnung der differenzieren Umlage zu prüfen und zu beantworten sein. Vielmehr gilt es auch, zumindest die möglichen Auswirkungen der Konsolidierungsbemühungen für das Gebiet der Stadt Aachen zur Kenntnis zu nehmen.

Unter Berücksichtigung der Unwägbarkeiten, die sich insbesondere aus dieser Berechnung der differenzierten Umlage, insbesondere für die mittelfristige Planung herleitet, hält die Stadt Aachen daran fest, die Summe der zu leistenden Regionsumlage aus der Berechnungsgrundlage ihres globalen Minderaufwands für den städtischen Haushalt auszusparen.

Für den Haushaltsplan 2026 ff. sind die Werte aus dem Eckdatenpapier der Städteregion übernommen.

Asyl

Die absoluten Transferaufwendungen im Produkt 05.02.02 bilden sich wie folgt ab:

	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Eingeplante Transferaufwendungen für den Bereich Asyl HHP 2026	8.792	8.860	8.930	9.000
Eingeplante Transferaufwendungen für den Bereich Asyl HHP 2025	9.173	9.359	9.589	0
Veränderungen gegenüber den entsprechenden Ansätzen im HHP 2025	**-381**	**-499**	**-660**	**Kein Ansatz im HHP 2025**

Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

Entgegen der Annahmen für die Planung zum Haushalt 2025 sind im Jahr 2025 die Fallzahlen der Leistungsempfänger*innen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz weiter leicht gesunken. Ursache ist die große Zahl von Flüchtlingen aus der Ukraine, die in Aachen aufgenommen wurden und sich immer noch in Aachen aufhalten. Die Flüchtlinge aus der Ukraine erhalten inzwischen Leistungen nach dem SGB XII bzw. SGB II. Trotzdem erfolgt weiterhin eine Berücksichtigung bei der Zuweisungsquote nach dem FlüAG. Inzwischen ist die Aufnahmequote auf 96 % gesunken. Zuweisungen erfolgten bisher jedoch nicht. Der sich parallel vollziehende Wegfall von Leistungsempfängern durch Wechsel zum Jobcenter, Arbeitsaufnahme oder Ausreise etc., ließ die Zahl der Leistungsempfänger*innen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz weiter leicht sinken. Diese Entwicklung führt insgesamt zu einer Minderung der Haushaltsansätze im Vergleich zur Haushaltsplanung 2025.

	2022	2023	2024	2025	Stand 2026 (Februar 2026)
Anzahl der Flüchtlinge nach dem AsylbLG im Dezember des jeweiligen Jahres	**1.306**	**747**	**742**	**709**	**699**

Insgesamt wirkt sich die lokale Fallzahlentwicklung der Flüchtlinge nach Flüchtlingsaufnahmegesetzes (FlüAG) auf die Abrechnungsquote aus. Zugewiesene Personen gehören zu dem Personenkreis, der nach dem FlüAG abrechnungsfähig ist. Da in 2023, 2024 und in der ersten Jahreshälfte 2025 - wie oben erläutert - keine Zuweisungen nach dem FlüAG erfolgten, sank die Zahl der abrechnungsfähigen Personen. Die zu erwartenden Zuweisungen im Jahr 2026 werden wieder zu einer Steigerung der Abrechnungsquote führen.

Unterbringung Geflüchtete

Zum Stand 28.02.2026 waren insgesamt 1.818 geflüchtete Menschen in städtischen Unterkünften untergebracht: Zur Unterbringung von Geflüchteten standen zu diesem Zeitpunkt insgesamt 2.904 Plätze zur Verfügung. Die vorhandenen Plätze sind in folgende Kategorien aufzuschlüsseln:

- 922 Plätze in 298 Einzelwohnungen
- 1.128 Plätze in 17 Übergangsheimen mit abgeschlossenen Wohnungen
- 854 Plätze in 13 Einrichtungen mit gemeinschaftlicher Nutzung von Küchen und sanitären Anlagen

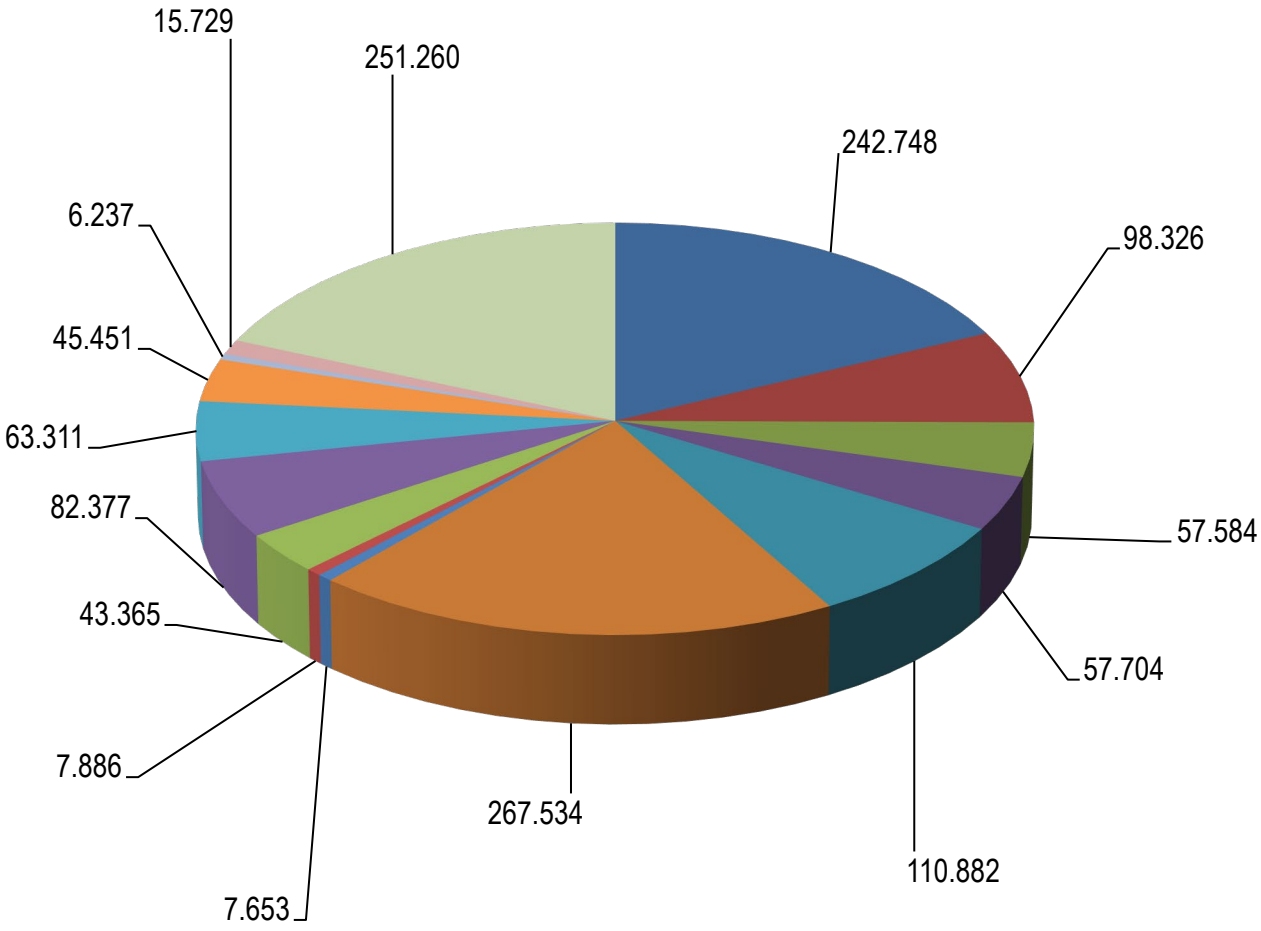
Eine verlässliche Prognose über zu erwartende Zuweisungen geflüchteter Menschen ist, bedingt durch verschiedene, auch außenpolitische Faktoren, schwer möglich und wird weder landes- noch bundesweit erstellt. Auch die Entwicklung in der Ukraine und das dadurch bedingte Fluchtgeschehen sind kaum seriös kalkulierbar. Da die Aufnahmequote aktuell bereits untererfüllt ist, wie ausgeführt, ist von der zeitnahen Wiederaufnahme von Zuweisungen auszugehen. Vor diesem Hintergrund ist planerisch davon auszugehen, dass ab Sommer 2026 zusätzliche Plätze zur Unterbringung zur Verfügung stehen sollten.

An der Verlängerung aller nur befristet zur Verfügung stehender Plätze arbeitet die Verwaltung kontinuierlich. Hierzu gehört auch die Schaffung der planungs- und baurechtlichen Voraussetzungen zum weiteren Betrieb bestehender Unterkünfte. Zudem wird fachbereichsübergreifend intensiv an der Akquise neuer Ressourcen gearbeitet. Die Kosten im Produkt 10 08 03 wurden daher auf einem anhaltend hohen Niveau eingeplant.

Eine zusätzliche Herausforderung stellt der zwar sichere, jedoch weder räumlich noch energetisch zeitgemäße bauliche Zustand der städtischen Unterkünfte dar. Notwendige Sanierungsarbeiten wurden durch ein Architekturbüro analysiert und mithilfe einer Bewertungsmatrix aus zehn Kriterien priorisiert. Die konkreten Zeit- und Kostenplanungen für die an erster Stelle zu sanierenden Objekte (auch aus dem Wohnungslosenbereich) werden derzeit erarbeitet. Dies betrifft entsprechend der Beschlusslage des Ausschusses für Soziales, Integration und Demographie vom 05.12.2024 die Gebäude Lombardenstr. 6-10, Robert-Koch-Str. 5-15, Engelbertstr. 8-10 sowie die Beginenstr. 15. Die Kosten der Sanierung dieser vier Gebäude wurden allein mit rd. 16,8 Mio. Euro in der damaligen Machbarkeitsstudie beziffert. Aktuell werden die Kosten jedoch bereits mit rund 28,7 Mio. Euro auf der § 13-Liste geführt.

4 Handlungsschwerpunkte

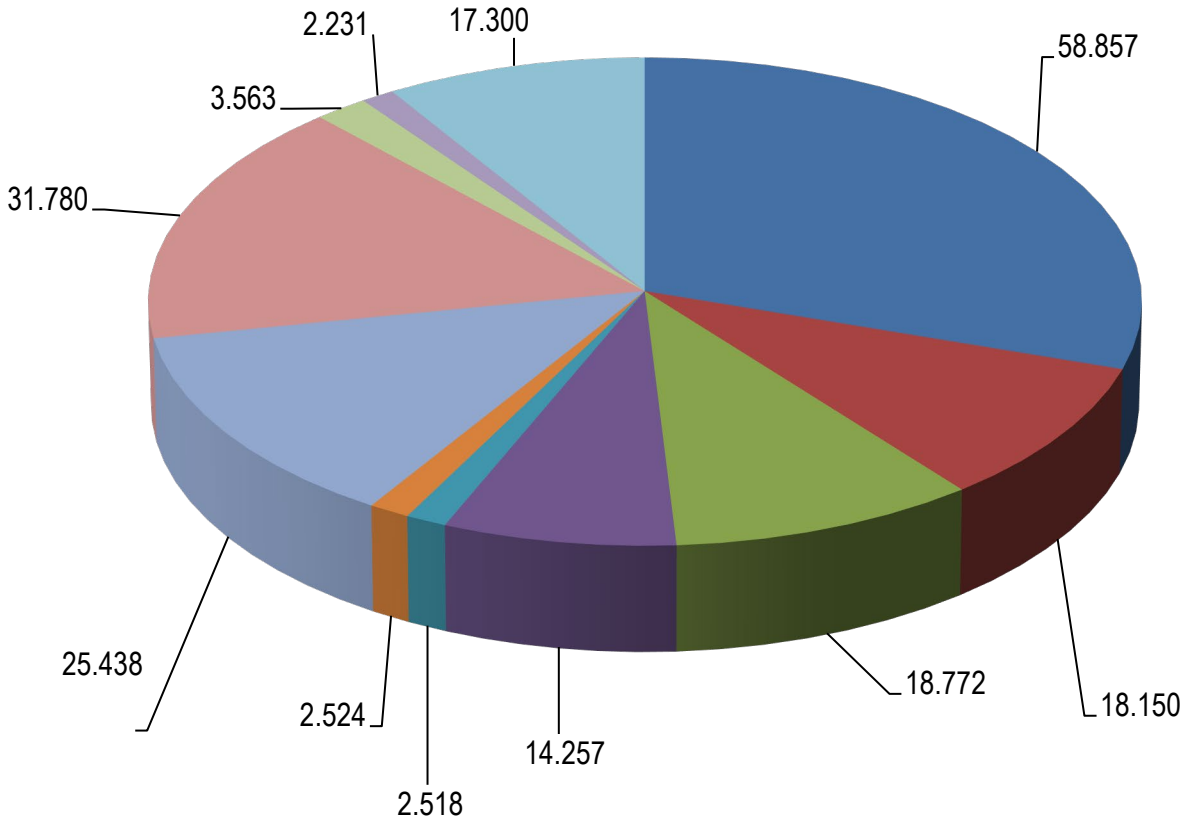
Das Aufwandsvolumen (Ordentliche Aufwendungen) teilt sich entsprechend der gesetzmäßigen Aufteilung auf die Produktbereiche (ohne Produktbereich 17 Stiftungen) im Jahr 2026 wie folgt auf:



- 01 - Innere Verwaltung (242.748)
- 02 - Sicherheit und Ordnung (98.326)
- 03 - Schulträgeraufgaben (57.584)
- 04 - Kultur (57.704)
- 05 - Soziale Hilfen (110.882)
- 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (267.534)
- 08 - Sportförderung (7.653)
- 09 - Räumliche Planung und Entwicklung (7.886)
- 10 - Bauen und Wohnen (43.365)
- 11 - Ver- und Entsorgung (82.377)
- 12 - Verkehrsflächen und Anlagen (63.311)
- 13 - Natur- und Landschaftspflege (45.451)
- 14 - Umweltschutz (6.237)
- 15 - Wirtschaft und Tourismus (15.729)
- 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft (251.260)

Darstellung in TEuro

Das Investitionsvolumen teilt sich schwerpunktmäßig im Jahr 2026 auf die Produktbereiche wie folgt auf:



Darstellung in TEuro

4.1 Klimaschutz und Mobilitätswende

In der nachfolgenden Übersicht werden alle dem Klimaschutz und der Mobilitätswende eindeutig zuzuordnenden Mittel, die im Haushaltsplan 2026 eingestellt sind, aufgelistet. Nicht erfasst in dieser Übersicht sind z. B. Maßnahmen aus dem Bereich der allgemeinen Wohnungs- und Gebäudesanierung, welche vorrangig der allgemeinen Wohnungssanierung dienen (siehe Kapitel 4.2.1 Sanierung städtischer Wohngebäude) und nicht alleine dem Zweck der energetischen Sanierung. Gleiches gilt für die möglichen energetischen Sanierungen, die aus den allgemein der Instandsetzung vorbehaltenen Programmen gestemmt werden.

Maßnahmen		2026	2027	2028	2029	Summe
Aufbau Klimafonds	IKSK	75.000	1.000	0	0	76.000
Ausbau Verkehrsmanag. + dig. Grundlagen	IKSK	183.000	0	500.000	0	683.000
Betriebl. Mobilitätsmanagement	IKSK	146.000	146.000	146.000	146.000	584.000
E 26 Begrünung kommunaler Gebäude	IKSK	100.000	100.000	100.000	100.000	400.000
E 26 Wiedereinführung Boni Schulen	IKSK	40.000	40.000	40.000	40.000	160.000
Emissionsreduzierung Lieferverkehr	IKSK	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000
Energetische Sanierung städt. VG	IKSK	5.000.000	5.000.000	5.000.000	2.000.000	17.000.000
Energetische Sanierung städt. WG	IKSK	0	3.665.000	4.048.000	2.232.000	9.945.000
Flächenmanagement	IKSK	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000
Förderung Photovoltaikanlagen	IKSK	500.000	500.000	0	0	1.000.000
Kampagne+Förderprog. Mob.wende	IKSK	360.000	0	0	0	360.000
Klimaagentur und Konzeption	IKSK	120.000	120.000	120.000	120.000	480.000
Logistikprojekte	IKSK	15.000	0	50.000	0	65.000
Mob.managem. für Besuchergruppen	IKSK	215.400	294.400	0	0	509.800
Mobilitätsmanagement	IKSK	25.000	0	0	0	25.000
Mobilstationen	IKSK	63.200	38.100	38.100	38.100	177.500
ÖPNV-Ausbau	IKSK	3.238.300	5.013.500	7.098.500	8.186.300	23.536.600
P+R_MobilityHubs an Einfallstraßen	IKSK	332.100	15.000	15.000	15.000	377.100
PV-Anlagen auf komm.Gebäuden	IKSK	2.000.000	3.000.000	3.000.000	2.000.000	10.000.000
Quartiersspez. Sanierungsberat.	IKSK	100.000	100.000	100.000	100.000	400.000
Regenerative Energieerzeugung	IKSK	80.000	80.000	80.000	80.000	320.000
Starke Achsen im Busverkehr	IKSK	250.000	500.000	500.000	500.000	1.750.000
Umsetzung Premiumwege und Plätze	IKSK	500.000	0	0	0	500.000
Veranst. Energieeffiziente Betriebe	IKSK	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000
Verb. Mob.konzepte f. Bauprojekte	IKSK	15.000	5.000	5.000	5.000	30.000
Wärmeplanung	IKSK	169.500	169.500	84.700	84.700	508.400
Weitere IKSK Maßnahmen Wirtschaft	IKSK	65.000	65.000	65.000	65.000	260.000
Zuschussp. öffentl. Ladeinfraastruktur	IKSK	990.000	990.000	990.000	990.000	3.960.000
		14.597.500	**19.857.500**	**21.995.300**	**16.717.100**	**73.167.400**

Maßnahmen		2026	2027	2028	2029	Summe
Baumaßnahmen Radwege/Fahrradstraßen	Klimaschutz/Mobilität	6.330.200	5.318.800	4.388.000	130.000	**16.167.000**
Baumpflanzungen	Klimaschutz/Mobilität	450.000	450.000	450.000	450.000	**1.800.000**
Beleuchtung Vennbahnradweg	Klimaschutz/Mobilität	285.000	0	0	0	**285.000**
Beratung Energie- und Wärmewende	Klimaschutz/Mobilität	150.000	150.000	150.000	150.000	**600.000**
Elektromob. + Ausbau Ladeinfrastruktur	Klimaschutz/Mobilität	90.000	90.000	90.000	90.000	**360.000**
EMR H2-HUBs	Klimaschutz/Mobilität	203.000	246.300	185.800	0	**635.100**
Energetische Sanierung Welthaus	Klimaschutz/Mobilität	0	250.000	0	0	**250.000**
Energieberatung	Klimaschutz/Mobilität	72.500	74.100	75.700	75.700	**298.000**
Entsiegelungsprämien für private Flächen	Klimaschutz/Mobilität	20.000	0	0	0	**20.000**
Fahrradparkhaus/verleihsystem/-abstellanlagen	Klimaschutz/Mobilität	1.285.100	1.079.800	1.044.500	1.044.500	**4.453.900**
H2-Pilotierung	Klimaschutz/Mobilität	39.900	30.300	43.500	80.000	**193.700**
Hochwasserschutz u. Klimaanpassung	Klimaschutz/Mobilität	480.000	200.000	200.000	200.000	**1.080.000**
Jobrad (BGA)	Klimaschutz/Mobilität	909.000	1.545.400	1.545.400	1.545.400	**5.545.200**
KlimAC	Klimaschutz/Mobilität	111.500	55.500	0	0	**167.000**
Klimaneutral 2030 "Stadtvertrag_100 CNC"	Klimaschutz/Mobilität	297.000	297.000	297.000	297.000	**1.188.000**
Klimaschutz	Klimaschutz/Mobilität	53.000	53.000	53.000	53.000	**212.000**
Kooperationsprojekte Naturschutz	Klimaschutz/Mobilität	61.000	61.000	61.000	61.000	**244.000**
Masterplan integrierte Energieplanung	Klimaschutz/Mobilität	50.000	0	0	0	**50.000**
Micro- und Shared Mobility	Klimaschutz/Mobilität	89.900	89.900	69.900	69.900	**319.600**
Mobilitätsmanagement/-angebote/-entwicklung	Klimaschutz/Mobilität	520.200	401.200	438.500	443.500	**1.803.400**
nachträgl. Roteinfärbung Fahrradstraßen	Klimaschutz/Mobilität	100.000	100.000	100.000	100.000	**400.000**
Netzwerk Wasserstoff	Klimaschutz/Mobilität	50.000	50.000	50.000	50.000	**200.000**
Öffentlichkeitsarbeit Mobilität	Klimaschutz/Mobilität	95.000	95.000	95.000	95.000	**380.000**
ÖPNV-Bevorzugung durch Signaltechnik	Klimaschutz/Mobilität	75.000	75.000	75.000	75.000	**300.000**
Optimierung Verkehrsführung/-steuerung	Klimaschutz/Mobilität	295.000	95.000	95.000	95.000	**580.000**
Projekt Carsharing-Ausbau (FöRi MM)	Klimaschutz/Mobilität	50.000	36.200	0	0	**86.200**
Projekt DiMoGro	Klimaschutz/Mobilität	1.535.000	50.000	0	0	**1.585.000**
Projekt Flottenmanagement	Klimaschutz/Mobilität	164.900	164.900	164.900	164.900	**659.600**
Projekt Kompakt	Klimaschutz/Mobilität	79.000	0	0	0	**79.000**
Projekt NEMORA	Klimaschutz/Mobilität	72.500	72.500	72.500	72.500	**290.000**
Projekt SchwarmMessRad	Klimaschutz/Mobilität	110.000	110.000	30.400	0	**250.400**
Projekt SUMP-Assistant	Klimaschutz/Mobilität	75.900	79.800	52.700	0	**208.400**
Projekt TRANSIT (ÖPNV+BMM) Interreg	Klimaschutz/Mobilität	255.500	255.500	0	0	**511.000**
Radverkehrsmaßnahmen (Sofortprogramm)	Klimaschutz/Mobilität	390.000	390.000	390.000	390.000	**1.560.000**
Regio Tram	Klimaschutz/Mobilität	587.800	1.287.600	0	0	**1.875.400**
Regionalisierung Nahverkehrsplan	Klimaschutz/Mobilität	170.000	170.000	170.000	170.000	**680.000**
SolAixQ	Klimaschutz/Mobilität	227.200	0	0	0	**227.200**
Sonstige Maßnahmen	Klimaschutz/Mobilität	522.200	443.000	418.500	368.500	**1.752.200**
Sonstige Projekte	Klimaschutz/Mobilität	228.300	40.400	0	0	**268.700**
Verbesserung ÖPNV, Umbaumaßnamen	Klimaschutz/Mobilität	500.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	**6.500.000**
Summe	**Klimaschutz/Mobilität**	**17.080.600**	**15.907.200**	**12.806.300**	**8.270.900**	**54.065.000**
Gesamtsumme		**31.678.100**	**35.764.700**	**34.801.600**	**24.988.000**	**127.232.400**

Darstellung in Euro (ggfls. gerundet)

4.1.1 Klimaschutz, Klimafolgenanpassung und Nachhaltigkeit

Der Klimawandel und seine Folgen sind sowohl weltweit aber auch lokal bei uns in Aachen mehr und mehr sicht- und spürbar. Daraus erwachsen für die Stadt Aachen Aufgaben wie „Klimaschutz“, „Klimafolgenanpassung“ und „Nachhaltigkeit“. Das Handeln in diesen Bereichen wird von immer größerer Bedeutung und wird auf verschiedenen Verwaltungsebenen umgesetzt. Ereignisse wie das Jahrtausendhochwasser im Juli 2021, steigende Jahresdurchschnittstemperaturen, anhaltende Hitze-/ Trockenperioden oder die Energiekrise, ausgelöst durch den Ukrainekrieg haben lokale Auswirkungen, die nicht nur in finanzieller Hinsicht ein entsprechendes Handeln unumgänglich machen. Die Verwaltung hat organisatorisch und finanziell auf diese Erfordernisse „re“-agiert.

Klimaschutz

Bereits das vom Rat verabschiedete Integrierte Klimaschutzkonzept (IKSK) mit dem Handlungsprogramm bis 2025 definiert die strategischen Schritte zur Beschleunigung der CO2-Emissionsreduktion in der städtischen Verwaltung, aber auch in der Gesamtstadt. Das IKSK sieht in diesem Handlungsprogramm ein Bündel von rund 70 Maßnahmen - produktbereichsübergreifend - vor. Natürlich werden auch mit dem Haushaltsplan 2026 die Finanzmittel für die bereits beschlossenen Maßnahmen bereitgestellt und sind damit auch ein bedeutender Baustein zur Erreichung für das Klimaneutralitätsziel. Diese im Mai 2022 auch formal beschlossene Zielsetzung „Aachen klimaneutral 2030“ ist Grundlage einer Fortschreibung. Das neue Handlungsprogramm IKSK 2.0 umfasst 30 prioritär zu verfolgende Maßnahmen. Zudem treten neben bereits mit dem IKSK 1.0 etablierten Projekten neue Maßnahmen. Zur Umsetzung aller Maßnahmen würden bis 2030 nach ersten Hochrechnungen jährlich ca. 39 Mio. Euro konsumtive und 22 Mio. Euro investive Finanzmittel benötigt. Mit dem vorliegenden Haushalt wird die Umsetzung der tatsächlich beschlossenen Maßnahmen abgesichert. Entsprechend des Ratsbeschlusses sind im Übrigen maßnahmenbezogen noch jeweilige Einzelbeschlüsse der Fachausschüsse und des Rates erforderlich. Hier werden die Einzelmaßnahmen hinsichtlich ihrer Umsetzungsvorgaben und hinsichtlich ihrer Klimarelevanz gewichtet und entschieden. Klar ist aber auch, dass es zur Umsetzung des ehrgeizigen Programmes entsprechender Fördermittel und Drittmittelfinanzierung bedarf. Dies ist nicht nur am Beispiel des ÖPNVs abzusehen.

Von besonderer Bedeutung und mit einem millionenschweren Finanzbudget ausgestattet sind die erfolgreichen Förderprogramme zur Mobilisierung der Solarenergienutzung und zur energetischen Gebäudesanierung. Diese Gelder kommen vor allem der Aachener Bevölkerung direkt zu Gute. Seit der Erstauflage der Förderung zur energetischen Gebäudesanierung in 2021 konnten mit einer Fördersumme von insgesamt etwa 8,6 Mio. Euro bereits Investitionen in Höhe von etwa 86 Mio. Euro ausgelöst werden.

Mit dem seit 2021 bestehenden Förderprogramm zur Solarenergienutzung kann die Stadt Aachen auf eine ebenso erfolgreiche Geschichte zurückblicken: Seit 2020 wurden über 2.800 Anträge bearbeitet, die mit einer Gesamtfördersumme von ca. 4,0 Mio. Euro Investitionen in Höhe von etwa 45 Mio. Euro in der Bevölkerung ausgelöst haben. Um den Anforderungen der Bürger*innen besser zu entsprechen, erfolgte in 2025 eine Digitalisierung der Abwicklungsprozesse.

Ein weiterer wichtiger Meilenstein wurde im Zusammenhang mit der EU-Mission „100 klimaneutrale und smarte Städte bis ins Jahr 2030“ erreicht. Der von der Stadt Aachen eingereichte Klimastadtvertrag, unterzeichnet von mittlerweile mehr als 150 Partner*innen, wurde von der EU-Komission anerkannt und das Mission Label an Aachen vergeben. Auf diese Weise kann die Stadt Aachen gemeinsam mit weiteren europäischen Städten eine wichtige Vorreiterrolle im Bereich des Klimaschutzes einnehmen. Dank des sehr detaillierten Finanzplans, der als Bestandteil des Klimastadtvertrags erarbeitet wurde, können Finanzierungslücken schon heute aufgezeigt

werden und es wird ein Zugang zum Climate Cities Capital Hub und Förderinstrumenten der Europäischen Investitionsbank eröffnet.

Sicher wäre das Paket Klimaschutz nicht vollständig ohne die Berücksichtigung der auch konzernweiten Anstrengungen zur Forcierung des Ausbaus und Einsatzes regenerativer Energien sowie der Absicherung des notwendigen Umstiegs der Energieversorgung, was auch im Rahmen der Bewirtschaftung der eigenen städtischen Gebäude, seien es Verwaltungsgebäude oder Wohngebäude, dringend geboten ist, nicht nur aus ökologischen Gründen, sondern auch um den enormen Preissteigerungen und Mehrbelastungen entgegenwirken zu können.

Klimafolgenanpassung

Neben dem Klimaschutz (CO2-Reduzierung) hat die Verwaltung sich seit vielen Jahren auch schon mit Belangen zur Anpassung an den Klimawandel befasst, z.B. im Rahmen des Hochwasserschutzes, einer nachhaltigen Waldwirtschaft, der Sicherung innerstädtischer Grünflächen, dem Erhalt von Kaltluftbahnen zur Frischluftversorgung und Kühlung der Innenstadt und einer zunehmend klimawandelangepassten Stadtplanung. Natürlich steht das Thema Hochwasserschutz in Folge der Flutkatastrophe 2021, die auch den Stadtbereich Aachen getroffen hat, wenngleich nicht in den katastrophalen Ausmaßen wie in den Städten Stolberg oder Eschweiler, im besonderen Fokus. Auch hier gilt es, das in Abstimmung mit den anderen Behörden, wie z.B. dem Wasserverband Eifel-Rur, erarbeitete Konzept mit den Bürger*innen weiter zu schärfen und entsprechend einer zu hinterlegenden Priorisierung umsetzungsfähig zu gestalten. Auch das Thema Hitzevorsorge wird durch einen iterativ gestalteten Prozess zusammen mit der StädteRegion sukzessive umgesetzt.

Nachhaltigkeit

Ressourcen zu schonen und nachhaltig zu wirtschaften, um den nachfolgenden Generationen noch einen lebenswerten Planeten und eine attraktive und lebenswerte Stadt Aachen zu bewahren, ist als Aufgabe fest im verwaltungsinternen Handeln der letzten Jahre verankert worden. Aber das hierbei gewonnene Wissen gilt es auch weiterzugeben. Dies gelingt derzeit schon durch einige Programme der Stadt, die vor allem im Bereich Bildung den Nachhaltigkeitsgedanken einbringen.

4.1.2 Mobilitätswende

Die Mobilitätswende beschreibt den in Aachen eingeleiteten Prozess zur Veränderung des Mobilitätssystems hin zu einer umwelt-, klima- und menschengerechten Mobilität. Ziel ist eine sichere hochwertige Infrastruktur für Fußverkehr, Rad- und Individualverkehr. Die Mobilitätswende stützt sich auf einladende Fußwege und Plätze, ein komfortables Radverkehrsnetz, einen attraktiven und stadtverträglichen ÖPNV, klimagerechte Kraftfahrzeuge sowie ein verändertes Mobilitätsverhalten.

Strategische Grundlagen

Die Mobilitätswende basiert auf der Vision Mobilität 2050, die 2014 beschlossen wurde, sowie der Mobilitätsstrategie 2030, deren Module seit 2019 vom Mobilitätsausschuss beschlossen wurden. Darauf aufbauend wurden zahlreiche Maßnahmen umgesetzt und weitere Projekte initiiert. Entsprechend sind diese bereits in den städtischen Haushalt integriert. Der damit verbundene Prozess wird durch den Verkehrsentwicklungsplan (VEP) gesteuert, der strategische Ziele formuliert und deren Umsetzung regelmäßig überprüft und bei Bedarf nachsteuert.

Im Jahr 2022 wurde erstmals ein Lagebericht Mobilität veröffentlicht, der 25 „smart“ formulierte Ziele und messbare Indikatoren enthält. Dieser Bericht wird derzeit aktualisiert. Ergänzend wurden in den vergangenen Jahren mehrere spezifische Konzepte erarbeitet:

- Radverkehrskonzept (2022) mit dem Radhauptnetz (2023) zur Umsetzung der Ziele des Radentscheids,
- Innenstadtmobilität für morgen (2023) für eine gute Erreichbarkeit mit hoher Aufenthaltsqualität und Verkehrssicherheit
- Elektromobilitätskonzept (2025) mit Förderprogramm (2025) für öffentlich zugängliche Ladeinfrastruktur auf privaten Unternehmensflächen und für elektrische gewerbliche Flotten,
- Sharing Leitlinien (2025) mit Vorgaben zu Qualitäten diverser Sharing-Angebote
- Nahverkehrsplan 2025, der die Ziele für den ÖPNV bis in die 2030er Jahre definiert,
- in Bearbeitung: Fachkonzepte zu Mobilitätsmanagement, Autoverkehr, Fußverkehr und Verkehrssicherheit.

Ziele der Verkehrsentwicklung sind eine Steigerung der ÖPNV-Nutzung um 30 Prozent sowie eine Erhöhung des Anteils des Umweltverbundes von 54 Prozent im Jahr 2017 auf 64 Prozent bis 2030 (Mobilitätsstrategie 2030). Laut der Mobilitätsbefragung „Mobilität in Deutschland 2023“ befindet sich Aachen mit knapp 61 Prozent Anteil des Umweltverbundes bereits auf einem guten Weg – diesen Kurs gilt es entsprechend beizubehalten.

Vom Plan zur Umsetzung

Ein zentrales Element bildet der Ausbau des öffentlichen Nahverkehrs. Geplant sind unter anderem Angebotsausweitungen wie zusätzliche Schnell- und Expressbuslinien, wie z.B. die SB 66 oder „Haaren clever mobil“, Taktverdichtungen und Lückenschlüsse auf Basis des Beschlusses von 2022. Zudem ist die Beschleunigung des ÖPNV ein wichtiger Belang, um den ÖPNV als attraktive Alternative zum Pkw zu platzieren. Wesentlich sind auch die gesetzlichen Vorgaben zur Barrierefreiheit des ÖPNV - hierzu gehört auch das Konzept des Umbaus von Bushaltestellen zu barrierefreien Haltestellen - und zu klimaneutralen Antrieben. Eine gute Ergänzung bieten Sharing-Angebote, die mit Carsharing, E-Tretrollern, Lastenradsharing sowie mit dem neu vergebenen Pedelec-Verleihsystem eine attraktive Palette an Verkehrsangeboten darstellen. Es ist Aufgabe des Mobilitätsmanagement, Informationen über alternative Verkehrsmittel zum richtigen Zeitpunkt an die richtige Zielgruppe weiterzuleiten.

Ein zentrales Zukunftsprojekt ist die Regiotram, die Aachen mit der Städteregion verbindet. Nach Abschluss der Machbarkeitsstudie und Erhalt der Förderbescheide im Jahr 2024 begann 2025 die Planung der Leistungsphasen 1 und 2. Die Realisierung der Regiotram, die in Aachen den Streckenabschnitt Hauptbahnhof (Normaluhr) bis Stadtgrenze Würselen (Krefelder Straße) bedienen soll, wird insgesamt noch einen Zeitraum von ungefähr mindestens zehn Jahren in Anspruch nehmen und sicherlich auch von der bislang avisierten hohen Förderung des Projektes abhängen. Gleichermaßen ist aber auch bereits heute die kommunale nachhaltige Unterstützung zur Umsetzung dieses Projektes erforderlich. Dem folgt die Gründung der von den beteiligten Kommunen und der Städteregion getragenen Infrastrukturgesellschaft Regiotram noch im Dezember 2025. Der Haushalt der Stadt Aachen sichert den Fortgang der weiteren Planung und erforderlichen Verfahrensschritte mit der Einstellung kommunaler Eigenanteile im Rahmen der Mittelfristplanung in Höhe von rund 170T Euro konsumtiv und weitergehenden investiven Mitteln einschließlich Fördervolumen von rund 200T Euro.

Mobilitätswende bedeutet aber nicht nur Stärken des ÖPNV. Im Rahmen der Mobilitätswende gilt es, jedes Verkehrsmittel und jeden Verkehrsteilnehmer einzubinden.

Für den Fußverkehr steht der Ausbau sicherer, barrierefreier und attraktiver Fußwege und Plätze im Mittelpunkt. Der Radentscheid Aachen aus dem Jahr 2019 ist eng mit den laufenden Arbeitspaketen des Radverkehrskonzepts verknüpft und unterstützt die Entwicklung eines sicheren und durchgängigen Radnetzes.

.

Der Pkw bleibt ein relevantes Verkehrsmittel. Hier steht für den Haushalt der Wechsel zur Elektromobilität im Vordergrund. So wird z.B. der Ausbau der Elektromobilität privater Unternehmen in den nächsten Jahren jährlich mit 990.000 Euro gefördert.

Mobilität macht - wie das Beispiel Regiotram zeigt - nicht an der Stadtgrenze halt. Deswegen beteiligt sich die Stadt über das Netzwerk „Mobilitätswende Region Aachen“ (NEMORA) an der regionalen Abstimmung und Weiterentwicklung gemeinsamer Mobilitätsstrategien sowie mit einem jährlichen Beitrag von 82T Euro.

Alle Maßnahmen zielen auf ein ausgewogenes Portfolio an Mobilitätsoptionen für die Stadtgesellschaft ab, um dazu beizutragen, Mobilität in Aachen effizienter, umweltfreundlicher und nutzerorientierter zu gestalten.

Finanzierung und wirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die Mobilitätswende erfordert erhebliche finanzielle Mittel. Viele Maßnahmen, die im städtischen Haushalt ihren Niederschlag finden, wurden in der Vergangenheit vorbereitet und eingeleitet. Dies umfasst unter anderem die Verkehrsentwicklungsplanung, den Radentscheid, Öffentlichkeitsarbeit sowie diverse Förderprojekte (z.B. KommIT).

Darüber hinaus tragen die im Integrierten Klimaschutzkonzept (IKSK) eingeplanten mobilitätsbezogenen Ansätze zur Mobilitätswende bei. Hierbei bilden die dem „Ausbau des Umweltverbundes im Straßenraum“ zuzuordnenden Themen, der Ausbau der ÖPNV-Angebote, das Mobilitätsmanagement, das Parkraummanagement und die Antriebswende sowie natürlich die großen Themenfeldern Rad- und Fußverkehr den Schwerpunkt.

Für die oben beschriebene Ausweitung des ÖPNV-Angebots bedarf es einer auskömmlichen Finanzierung. Es ist notwendig, die für die Region erforderliche enge Abstimmung mit der Städteregion Aachen zu gestalten und einen gemeinsamen Finanzierungsrahmen zu finden. Dies wird jedoch nicht ausreichen. Die klimagerechte Erweiterung des ÖPNV-Paketes kann nicht im Wesentlichen von der kommunalen Familie gestemmt werden. Auch die Stadt Aachen wird hier auf zusätzliche Erträgnisse angewiesen sein. Die Grundlagen einer auskömmlichen Finanzierung müssen parallel zu den erforderlichen Planungen der Leistungserweiterung des ÖPNV erarbeitet bzw. geschaffen werden. Dies gilt insbesondere nicht nur hinsichtlich der Investitionen. Weit mehr noch ist die nachhaltige Ausfinanzierung eines zukunftsfähigen, klimagerechten ÖPNV-Betriebs geboten. Ein erweiterter ÖPNV-Rahmen ist auf eine Erhöhung entsprechender Finanzressourcen angewiesen, die nicht mit dem vorliegenden Haushaltsplan 2026 zur Verfügung gestellt werden (können). Darüber hinaus müssen die notwendigen Kapazitäten beim ÖPNV-Betreiber verfügbar sein. Es gilt gemeinschaftlich die erforderlichen finanziellen Ressourcen eines zukunftsfähigen ÖPNV-Systems bei Bund und Land einzuwerben und weiteren Kostenverschiebungen zu Lasten der kommunalen Aufgabenträger entgegenzutreten. Im Moment erscheint diese erforderliche finanzielle Absicherung zur Zukunftsfähigkeit des ÖPNV aber unter dem Stichwort Planbarkeit deutlich in Frage gestellt. So ist zwar die Finanzierung des Deutschlandtickets die nächsten Jahre gesichert und auch eine Tarifreform im go.Rheinland Verbund (AVV und VRS) findet aktuell statt, die Fahrgasteinnahmen stellen allerdings nur einen Teil der benötigten Finanzmittel vor Ort.

Und natürlich bedarf es zur Stärkung des ÖPNV auch einer entsprechenden infrastrukturellen Anpassung und Ausweitung. Diese Bedarfe gilt es zu vernetzen mit den offensichtlichen weitergehenden Herausforderungen zur Instandsetzung unserer Infrastruktur (von der Straßendecke bis hin zum Kanal) bis hin zu den erforderlichen Maßnahmen im Rahmen des Fernwärmeausbaus. Auch hier sind immense Herausforderungen nicht nur für den Haushalt der Stadt Aachen gegeben, wie am Beispiel der Kanalinvestition deutlich wird. Seit Einführung des NKF sind z.B. in die Instandsetzung und Erneuerung der Kanäle der Stadt Aachen knapp unter 250 Mio. Euro geflossen. Das ist mehr als ihr damaliger Zeitwert im Rahmen der Eröffnungsbilanz. Das breite Aufgabenportal für die Infrastruktur insgesamt verbindet sich mit einem hohen und komplexen Planungs- und Umsetzungsaufwand, der sich auch unvermeidbar mit temporären Belastungen für die Bürgerinnen und Bürgern einhergehen werden.

4.1.3 Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz

Anfang Juli 2025 beschloss die Bundesregierung einen Gesetzentwurf, der vorsieht, dass 100 Mrd. Euro des insgesamt 500 Mrd. Euro umfassenden Sondervermögens „Infrastruktur und Klimaneutralität“ (SVIK) den Ländern und Kommunen für Investitionen in ihre Infrastruktur zur Verfügung gestellt werden. Damit erfüllt die Bundesregierung die Vorgabe des Art. 143h Abs. 2 S. 1 GG, wonach aus dem medial viel beachteten Sondervermögen 100 Mrd. Euro den Ländern für Investitionen in Ihre Infrastruktur zustehen. Dadurch sollen den Ländern und Kommunen massive Investitionen in den Bevölkerungsschutz, die Verkehrsinfrastruktur, das örtliche Gesundheitswesen, die Energie- und Wärmeversorgung, die Bildungs- und Betreuungsinfrastruktur, die Wissenschafts-, Forschungs- und Entwicklungsinfrastruktur sowie die Digitalisierung ermöglicht werden.

Das vom Bund eingerichtete Investitionsvolumen wird gem. § 2 Abs. 1 des Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz (LuKIFG) in Anlehnung an den Königsteiner Schlüssel auf die Bundesländer verteilt. Dem Land NRW stehen demnach rd. 21,10 % des Sondervermögens zu, wobei die Entscheidung über die Höhe der an die Kommunen weiterzuleitenden Mittel in die Verantwortung des Landes fällt. Das Land leitet auf Basis des Gesetzes über den Nordrhein-Westfalen-Plan für gute Infrastruktur 2025 bis 2036 (NRW-Infrastrukturgesetz 2025 bis 2036) 60 % der Mittel an die Kommunen weiter. Ein Betrag von 10 Mrd. Euro soll hierbei als Pauschale verteilt werden, deren Höhe pro Kommune sich zu 80 % nach der Einwohnerzahl und zu jeweils 10 % nach der Fläche und den Schlüsselzuweisungen 2021–2025 bemisst.

Demnach entfallen rd. 110,3 Mio. Euro auf die Stadt Aachen. Im Rahmen der Haushaltsplanung 2026 werden die in Aussicht gestellten Investitionsmittel mit einem Pauschalansatz von 10,03 Mio. Euro pro Planjahr berücksichtigt. Dies entspricht einer Aufteilung des Pauschalvolumens auf 11 Haushaltsjahre. Der zeitliche Horizont des Gesetzes beträgt 12 Jahre, was einer jährlichen Ansatzhöhe von 9,19 Mio. Euro entsprechen würde. Jedoch muss in der Planung berücksichtigt werden, dass die Mittel technisch erst ab 2026 für einzelne Maßnahmen berücksichtigt werden können, sodass diesem Umstand mit einer kürzeren kalkulatorischen Einplanung Rechnung getragen werden soll.

Festzuhalten bleibt, dass zwar einerseits eine tatsächliche liquide Finanzhilfe natürlich positiv zu bewerten ist. Dass diese Liquidität angesichts des real gegebenen Investitionsbedarfs natürlich nur einen Bruchteil der benötigten Hilfestellung ausmacht, die Erwartungshaltung der kommunalen Familie nicht deckt und nicht geeignet ist, den Ruf nach einer strukturell auskömmlichen Finanzierung der Gemeinden zu besänftigen, ist aber ebenso offensichtlich. Darüber hinaus muss man sich der Kritik auch des Städtetags NRW anschließen, dass die Ausgestaltung der nordrhein-westfälischen Infrastrukturhilfe eben nicht wie allseits erhofft und erwartet entsprechend einer pauschal nicht nur zu veranschlagenden, sondern auch auszukehrenden Zuweisung folgt. Es bleibt bei einer maßnahmenbezogenen Anmeldung und Abrechnung, die eher dem Prinzip und der Bürokratie der Abrechnung einer Fördermaßnahme folgt.

4.2 Wohnen, Wohnungsbau und aktive Bodenbewirtschaftung

Bereits in der Haushaltsplanung der Vorjahre kam dem Bereich Wohnen, Wohnungsbau und aktive Bodenbewirtschaftung eine besondere Rolle zu. Gerade auch in Aachen haben sich Faktoren wie Flächenknappheit und konkurrierende Flächennutzungsziele nachhaltig bemerkbar gemacht und deutlich auf die Entwicklung der Bodenpreise eingewirkt. Diese anhaltend hohen Bodenpreise hemmen im Zusammenspiel mit den gestiegenen Baukosten Investitionen in Wohnbauprojekte.

Der Wohnungsmarktbericht 2025 der Stadt Aachen fasst für die zukünftige Wohnbauentwicklung zusammen, dass die hohen Förderzahlen im öffentlich geförderten Wohnsegment einen positiven Impuls für das Baugeschehen darstellen. In den Jahren 2023 und 2024 wurden insgesamt 1.209 Wohneinheiten genehmigt (2023 = 802 WE, 2024 = 407 WE). Nach dem Rekordtief bei Baufertigstellungen von Wohnungen im Neubau in 2023

konnten in 2024 wieder 309 neu gebaute Wohneinheiten in Aachen verbucht werden. Eine Erholung, wenn auch nach wie vor auf sehr niedrigem Niveau. Durch Dachgeschossausbau und Büroumwandlungen kamen zudem noch weitere 134 neue Wohnungen hinzu. Der Gesamtwohnungsbestand wächst auf insgesamt 143.193 Wohneinheiten an.

Der Aachener Wohnungsmarkt steht weiterhin unter erheblichem Druck. Trotz wichtiger Fortschritte bleiben die Schaffung und Sicherung von bezahlbarem Wohnraum eine der zentralen sozialen Aufgaben unserer Stadt. In vielen Segmenten verteuerten sich Wohnungsangebote zur Miete und zum Kauf sowie das Bauland für Mehrfamilienhäuser und Individualwohnungsbau weiter. Der rasante Anstieg der Baukosten seit 2022 fällt mittlerweile etwas moderater aus. Im 4. Quartal 2024 lag die Teuerungsrate im Vergleich zum Vorjahresquartal bei 3,1 %. Eine nachhaltige Entspannung ist dennoch nicht in Sicht.

Der Bestand öffentlich geförderten Wohnraums sank im Jahr 2024 erstmals unter die 9.000er Marke und liegt nun bei nur noch 8.924 Wohneinheiten. Damit unterlagen nur noch 6,2 % des Aachener Gesamtwohnungsbestands einer Mietpreis- und Belegungsbindung im Sinne des öffentlich geförderten Wohnraums. Grund hierfür sind auslaufende Mietpreis- und Belegungsbindungen. Bis ins Jahr 2034 endet für 5.193 Wohnungen und damit für 58,2 % des derzeitigen Gesamtbestandes des öffentlich geförderten Wohnungsbaus die Belegungsbindung. Positiv hervorzuheben ist, dass im Jahr 2024 mit 578 bewilligten Wohneinheiten ein erneutes Allzeithoch bei der öffentlichen Wohnraumförderung in Aachen erreicht wurde. Hierfür konnten insgesamt 67,5 Mio. Euro an Landesfördermitteln eingeworben werden, im Vorjahr waren es sogar 68,7 Mio. Euro und 505 bewilligte Wohneinheiten.

Um die soziale Wohnraumversorgung sicherzustellen, gilt es, über eine Weiterentwicklung des am 11.05.2022 vom Rat der Stadt Aachen beschlossenen Handlungskonzepts Wohnen eine Stärkung der öffentlichen Bautätigkeit zu erreichen. Dabei steht die Fokussierung auf eine stärkere aktive Rolle und der eigenen Bautätigkeit im Vordergrund, die auch die Umsetzung großflächiger energetischer Sanierungen umfassen muss. Das derzeit in Umsetzung befindliche Zwei-Säulen-Modell, mit der Stärkung der Gewoge auf der einen und der Gründung einer kommunalen Bau- / Sanierungsgesellschaft auf der anderen Seite wird ein wichtiger wohnungsstrategischer Faktor sein. Aber auch die Anwendung des seitens des Bundesgesetzgebers neugeschaffenen planungsrechtlichen Instrumentes des sog. Bau-Turbos muss grundsätzlich Berücksichtigung finden.

Ergänzend ist zu verweisen auf die in der Stadt Aachen bestehende Wohnraumschutzsatzung. Mit dieser Wohnraumschutzsatzung wirkt die Stadt Aachen der Zweckentfremdung von bestehendem Wohnraum durch touristische Nutzung, spekulativen Leerstand oder Abriss entgegen. Darüber hinaus sind der sogenannte Quotenbeschluss, zur Sicherung eines 40 %-igen Anteils öffentlich geförderten Wohnungsbaus bei Neubauvorhaben, oder die Anwendung des Baulandbeschlusses, bei dem die Stadt bei größeren Entwicklungsvorhaben vom Eigentümer 33 % der Entwicklungsfläche zum planungsunbeeinflussten Wert kauft, im interkommunalen Vergleich ebenfalls als weitreichend zu bezeichnen. Darüber hinaus sind die strategische Bodenbevorratung, Konzeptvergaben von städtischen Flächen zwecks Wohnungsbaus sowie gezielte Maßnahmen zur Innen- und Bestandsentwicklung weitere Handlungsinstrumente der Stadt Aachen, um die sozial orientierte und bedarfsgerechte Versorgung der Aachener Bevölkerung mit Wohnraum weiter zu fördern.

Ein wichtiges Handlungsfeld bildet darüber hinaus die regionale und euregionale Zusammenarbeit mit den Nachbarkommunen Aachens, um eine gemeinsame Wohnraumentwicklung gestalten zu können. Dabei setzt die interkommunale Zusammenarbeit im Rahmen des MORO-Förderprojekts „Mehr Wohnungsbau ermöglichen“ wichtige Impulse für die Region.

4.2.1 Sanierung städtischer Wohngebäude (in der Verwaltung der gewoge AG)

Einen beachtlichen Raum innerhalb der Haushaltsplanung, insbesondere der investiven Planung, nimmt die Sanierung und Instandhaltung städtischer, vermieteter Wohngebäude ein. Im Haushaltsplan 2026 ff. sind für solche Maßnahmen rund 16,2 Mio. Euro eingeplant. Hinzu kommen weitere 44 Mio. Euro für die Maßnahme Seffenter Weg 60-78, welche aufgrund der fehlenden Planungstiefe noch in der sogenannten § 13-Liste geführt wird. Bei allen Maßnahmen steht natürlich nicht nur der bloße Erhalt städtischen Wohnraums im Fokus, vielmehr ist es erforderlich, gerade in Bezug auf den stadteigenen Gebäudebestand die Möglichkeiten der energetischen Aufwertung und Verbesserung zu nutzen. Dieser energetischen Sanierung des städtischen Wohngebäudebestandes kommt als Baustein des Klimaschutzes erhebliche Bedeutung zu. Neben den erstmals mit der Haushaltsplanung des Jahres 2022 für den Planungszeitraum bis 2025 für die energetische Sanierung gebundenen Mitteln in Höhe von 16,9 Mio. Euro sind in den Jahren 2026 bis 2029 in der Fortschreibung insgesamt weitere rund 9,9 Mio. Euro vorgesehen. Im Jahr 2021 hatte die gewoge AG für Maßnahmen der energetischen Sanierung einen Kostenrahmen von rund 26,9 Mio. Euro ermittelt und einen Ablaufplan für die folgenden Jahre bis zum Jahr 2029 erstellt. Diesen Kostenrahmen bildet der Haushaltsplan ab. Die entsprechenden Maßnahmen sollen durch die in Gründung befindliche städtische Wohnungsbaugesellschaft umgesetzt werden.

Umfassende Sanierungs-, Modernisierungs- und Ausbaumaßnahmen werden zurzeit an den städtischen Wohngebäuden Zeppelinstraße 6-40 und Elsassstraße 60 durchgeführt, die natürlich gerade auch die energetische Sanierung erfassen. Die Energieeffizienz für das Gebäude in der Elsassstraße z.B. wird durch die bereits begonnene Sanierung um etwa das Fünffache verbessert. Letztmalig ist im Haushaltsjahr 2026 noch ein Ansatz in Höhe von rund 1.496.600 € veranschlagt, da die Maßnahme im zweiten Halbjahr 2026 auch abgeschlossen werden soll.

Die Maßnahme Zeppelinstraße ist bei weitem die umfangreichste. Sie umfasst neben einer Kernsanierung eine Dachgeschossaufstockung und so die Schaffung von zusätzlichen 32 Wohnungen. Darüber hinaus wird durch das Anbringen einer zusätzlichen Außenwanddämmung im Rahmen einer energetischen Sanierung eine Verbesserung der Energieeffizienzklasse erreicht. Voraussichtlich wird die Maßnahme Ende 2027 abgeschlossen werden können. Alleine für die abschließende Umsetzungsphase in den Jahren 2026 und 2027 sind im Haushaltsplan 2026 rund 14 Mio. Euro hinterlegt.

Für die regelmäßige Unterhaltung und Instandhaltung der städtischen Wohngebäude sind im Übrigen im Ergebnisplan für die Jahre 2026 bis 2029 insgesamt Mittel in Höhe von 17,7 Mio. Euro und für die Unterhaltung von Grün- und Freiflächen Mittel in Höhe von 1,4 Mio. Euro abgebildet.

4.3 Strukturwandel

Wie so viele Kommunen muss auch die Stadt Aachen Antworten auf die drängendsten Fragen des (regionalen) Strukturwandels finden und selbstverständlich stellt sich auch wieder der Haushaltsplan 2026 den entsprechenden wirtschafts- und sozialökonomischen Herausforderungen, die mit den Standort- und Quartiersentwicklungen in Aachen einhergehen. Entsprechende finanzielle Ressourcen finden sich eingebunden in den Themen Stadtentwicklung und Wirtschaftsförderung sowie in einzelnen schwerpunktbezogenen Projektansätzen wieder.

Das stark vom Strukturwandel betroffene Industriegebiet Rothe Erde wurde in den letzten Jahren durch die Schließung verschiedener Produktionsunternehmen und den einhergehenden Abbau mehrerer tausend Arbeitsplätze geprägt. Beispielhaft für die großen Herausforderungen steht dabei die Schließung des Traditionswerks Continental, die zu dem Verlust von etwa 1.800 Arbeitsplätzen führte. Das Industriegebiet ist im Zuge dieser Veränderungen von Transformation geprägt. Diese Transformation zum Modellstandort für urbane

Produktion fordert eine innovative und stadtverträgliche Stadtentwicklung, die auch auf die Kompensation der weggefallenen Produktionsarbeitsplätze abzielt.

Im Zuge dessen ist es ein zentrales Anliegen der Stadt Aachen, eine zügige Nachnutzung der Flächen in Rothe Erde im Bereich der urbanen Produktion zu realisieren, Produktionsunternehmen anzusiedeln und damit neue Produktionsarbeitsplätze zu schaffen.

Im Fokus stehen sogenannte Transformationsbranchen, die auf innovative, kompakte und saubere Produktionsstrukturen angewiesen sind, wie beispielsweise die Branchen der Halbleiter- und Lasertechnik, der Energie- und Umwelttechnologien, Medizin- und Biotechnologie, der Kreislaufwirtschaft, aber auch Start-ups.

Somit wird zu einer Aufwertung des gesamten Quartiers beigetragen, aber auch der Wirtschaftsstandort Rothe Erde über die Stadtgrenzen hinaus zu einer attraktiven Adresse. Außerdem wird durch die enge Zusammenarbeit mit der Aachener Hochschul- und Forschungslandschaft der Bezug zwischen Wissen, Innovation und Umsetzung gestärkt. Insbesondere vor dem Hintergrund der geringen Flächenressourcen im Bereich des produzierenden Gewerbes und der Notwendigkeit effektiver Raumnutzung, ist diese Aufgabe ebenso komplex wie existenziell. Natürlich hat die Stadt diese so zentrale Entwicklungsarbeit in den Wirtschaftsflächenaufruf „REVIER.GESTALTEN“ des Rheinischen Reviers eingebunden und ein erster Förderantrag wurde für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 erfolgreich bewilligt. Derzeit laufen die sogenannten vorbereitenden Untersuchungen zur Durchführung einer städtebaulichen Entwicklungsmaßnahme. Ziel ist die vollumfängliche Nutzung der der Stadt zur Verfügung stehenden planerischen Instrumente, um eine alsbaldige „Neu“-Entwicklung zu erreichen. Zur weiteren Umsetzung der geplanten Maßnahmen wurde ein zweiter Förderantrag gestellt. Parallel zu den vorbereitenden Untersuchungen hat die Stadt Aachen eine größere Teilfläche am Eisenbahnweg erworben. Der Besitzübergang der Liegenschaft ist zum 01.01.2025 erfolgt.

Strukturwandel macht nicht an den Stadtgrenzen halt, sondern umgekehrt: regionale Umbrüche wirken in die Struktur der Stadt ein und Stadtentwicklung kann und muss auch die Bewältigung regionaler Umbrüche befördern. Die Notwendigkeit regionaler Vernetzung zeigt sich schon vor dem Hintergrund der Vorgaben zur Regionalplanung mit dem Ziel einer möglichst effektiven Ausschöpfung der geringen Flächenressourcen. Die Stadt Aachen bzw. die hier ansässige oder ansiedlungswillige Wirtschaft wird zur Bedarfsdeckung auch auf die Ausweisung regionaler Flächen angewiesen sein. Umgekehrt ermöglicht die damit verbundene Bedarfsanmeldung eine erweiterte Gewerbeflächenausweisung einzelner Kommunen, die so ihre Ansiedlungs- und Entwicklungspotenziale ausschöpfen können. Ohne die kommunalen Verantwortlichkeiten und Zuständigkeiten in irgendeiner Form zu verändern, bedarf es dieser kooperativen Potenzialerweiterung für die Region. Diese Vorgehensweise entspricht der Tradition der Stadt Aachen als Oberzentrum, eingebunden über Zweckverbände oder eigenständige Gesellschaften wie etwa AGIT oder auch AVANTIS.

Zur Bewältigung eines Strukturwandels im Rheinischen Revier sehen das Land NRW und der Bund eine Gesamtförderung für Projekte in Höhe von rund 15 Milliarden Euro vor, mit der Intention, innovative Ansätze beispielsweise in den Bereichen Energie, Mobilität, Infrastruktur und Wirtschaft voranzutreiben und gleichzeitig zahlreiche Beschäftigungsmöglichkeiten in diesen Themenfeldern zu schaffen. In verschiedenen Förderprogrammen (z.B. SofortprogrammPlus, REVIER.GESTALTEN) werden vielfältige Projekte finanziell unterstützt.

Großprojekte der Innenstadt, wie etwa des Altstadtquartiers, insbesondere die fortschreitende Entwicklung des Büchels, vom maroden Parkhaus im ersten Schritt zur attraktiven Freifläche, werden das Gesicht und das Fortkommen des Oberzentrums Aachen prägen.

Ein weiterer Baustein der Strukturwandelstrategie ist in der Planung des „Kraftwerk Aachen“ am Bushof hinterlegt. Ziel des Konzepts ist die Realisierung eines technologieorientierten Innovations- und Gründerzentrums zur Schaffung neuer Wertschöpfung, um wegfallende Industriearbeitsplätze zu kompensieren

und mit einem regionalen Netzwerk von Regionalbüros die Gründungs- und Transformationsdynamik weit über die Stadtgrenzen hinaus zu stärken.

Darüber hinaus müssen zugleich die ganzheitliche und zukunftsfähige Entwicklung der Innenstadt und die konkrete Gestaltung des Einzelhandels und der Gastronomie am Standort unterstützt werden. Einzelhandel, Gastronomie und Handwerk waren und sind grundsätzlich mit den Folgen eines Strukturwandels belastet, müssen sich aber nachhaltig den unmittelbaren und mittelbaren Folgen andauernder Krisen stellen. In dieser besonderen Situation ist es angezeigt, aus eigenen kommunalen Mitteln diesen Prozess zu fördern. Vor diesem Hintergrund stellt der Haushaltsplan 2026 nochmalig eine Fortsetzung des entsprechenden Förderprogrammes zur Förderung des Aachener Einzelhandels, der Gastronomie und des Handwerks in Höhe von jährlich 200.000 Euro zur Verfügung.

Sportpark Soers

Besondere Bedeutung im Rahmen des Strukturwandels kommt auch dem Projekt Sportpark Soers zu. Die Stadt Aachen hat im Rahmen eines Masterplanprozesses eine räumliche Strategie zur langfristigen Weiterentwicklung des Geländes rund um den Tivoli und den Aachen-Laurensberger Rennverein e.V. (ALRV) hin zu einem „Sportpark Soers“ erarbeitet. Unterstützt durch das Förderprogramm "REVIER.GESTALTEN" wird die Entwicklung im Sportpark Soers vorangetrieben werden. Mit dem erfolgten Erwerb und dem Anfang des Jahres 2026 beginnenden Rückbaus des ehemaligen Polizeipräsidiums an der Hubert-Wienen-Straße – Fördermittelbescheid Juli 2025 – werden so jetzt auch praktisch sichtbar Grundlagen zur Förderung des Spitzen- und Breitensports sowie zur Schaffung eines integrativen Sportparks gelegt. Im Mittelpunkt werden der Neubau einer städtischen Multifunktionssporthalle und einer Reithalle durch den ALRV stehen. Letzteres wird die herausragende Stellung Aachens für den weltweiten Reitsport stärken. Die Multifunktionssporthalle ist als bundesligatauglicher Veranstaltungsort für Ballsportarten wie Basketball, Handball und Volleyball vorgesehen und soll darüber hinaus Sportinfrastrukturen für den Breiten- und Freizeitsport bieten. Reithalle und Multifunktionssporthalle bilden dabei den Mittelpunkt der Lupe Nord. Im Umfeld werden Freiflächen geschaffen, die für verschiedene sportliche Aktivitäten wie z.B. Streetball, Fitnessangebote oder Ähnliches nutzbar sind. Ein zentrales Element des Sportparks wird der Loop sein – eine barrierefreie Lauf- und Erschließungsstrecke, die den gesamten Park miteinander verbindet. Der Loop soll nicht nur als durchgehende Wegeverbindung, sondern ebenfalls als Fläche für sportliche Aktivitäten dienen. In der Lupe Süd sollen bestehende Logistik- und Trainingsflächen für öffentliche Sportaktivitäten und Vereinsnutzungen umgestaltet werden. Die Lupe Entrée, als zentraler Eingang des Sportparks, ist als multifunktionale Veranstaltungsfläche geplant. Durch die Umgestaltung bestehender Brachflächen soll eine flexible Nutzung ermöglicht werden.

4.4 Digitalisierung

Am 15.11.2023 wurde der Fachbereich 15 „digitale Verwaltung und IT-Steuerung“ als zentrale Organisationseinheit zur gesamtstädtischen Steuerung der Digitalisierung in der Stadt Aachen gebildet. Hier werden die Grundleistungen der IT-Infrastruktur verortet, wie Produktmanagement, Support, Telekommunikation und einzelne zentral bedeutende Projektentwicklungen (z.B. das Dokumentenmanagementsystem DMS), stadtweite Kommunikationslösungen (z.B. Mailsysteme), aber auch die online-Dienste für Bürgerinnen und Bürger. Die Einführung des übergreifenden DMS ist in vollem Gange und soll bis spätestens Anfang 2027 abgeschlossen sein.

Im Mailbereich ist eine Umstellung von Groupwise auf Outlook erforderlich. Diese Umstellung wurde in 2025 gestartet und soll ebenfalls bis 2027 umgesetzt sein.

Im Hinblick auf das Onlinezugangsgesetz wurden viele bürgernahe Verfahren eingeführt. Darüber hinaus laufen weitere Planungen für notwendige Schnittstellen und Software-Anbindungen zur Onlinenutzung für die Bürger und Bürgerinnen. Gleiches gilt für den Bereich „Virtuelle Bürgerdienste“ (Software zur Videoberatung).

Dem Fachbereich obliegt zudem die stetige Fortschreibung der Digitalen Strategie und die Überwachung zur Umsetzung der in ihr festgeschriebenen Maßnahmen sowie natürlich die ganzheitliche Betrachtung aktueller IT- und Digitalisierungsentwicklungen und deren Kommunikation in die betreffenden Bereiche. Dabei muss natürlich auch die KI-Nutzung einen besonderen Stellenwert erfahren.

Für den Haushaltsplan 2026 und den mittelfristigen Finanzplanungszeitraum 2027 bis 2029 stehen neben den allgemeinen Grundkosten bezogen auf die digitale Verwaltung insgesamt rund 64,6 Mio. Euro zur Fortentwicklung und Implementierung allgemein relevanter IT-Projekte zur Verfügung. Hervorzuheben sind sicherlich der zu 90 % mit einer Förderung versehene Gigabitausbau mit einem Gesamtvolumen von mehr als 64 Mio. Euro (für die Jahre 2026 bis 2029 rund 32,0 Mio. Euro davon veranschlagt), aber auch der Ausbau der Schuldigitalisierung. Allein über die Maßnahmen „SchuleDigital“ stehen hier für den Zeitraum von 2026 bis 2029 rund 15,9 Mio. Euro zur Verfügung.

Folgende fachbereichsspezifische Maßnahmen und Einzelprojekte im Bereich IT-Management und Digitalisierung sind im Haushaltsplan hinterlegt:

Maßnahmen/Projekte	2026	2027	2028	2029	Summe
AI Alliance Aachen	50.000	50.000	0	0	**100.000**
AKzentE 4.0	154.800	0	0	0	**154.800**
Ausbau des Datennetzwerkes	40.000	50.000	50.000	50.000	**190.000**
Bereitstellung Fördersoftware	30.200	30.200	30.200	30.200	**120.800**
Beschaffung von IT-Ausstattung	427.000	947.000	310.000	310.000	**1.994.000**
Care for sustainable Innovation (CSI)	206.600	156.000	33.400	0	**396.000**
Digitale Innovationen	60.000	60.000	60.000	60.000	**240.000**
Digitales Sofortausstattungsprogramm	182.100	182.100	182.100	182.100	**728.400**
DigitalPakt Schule	150.800	152.000	152.000	152.000	**606.800**
DMS	700.000	50.000	0	0	**750.000**
Geodateninfrastruktur/3D Stadtmodell	80.000	30.000	80.000	30.000	**220.000**
Gigabitausbau	8.032.500	8.032.500	7.962.500	7.962.500	**31.990.000**
I-Pads für Lehrer	113.800	141.600	141.600	113.800	**510.800**
IT-Projekte	1.115.000	1.070.000	920.000	870.000	**3.975.000**
iT-Unterstützung an Schulen	199.900	199.900	199.900	199.900	**799.600**
KI-gestütztes Sicherheitssystem	10.000	10.000	10.000	10.000	**40.000**
Medientechnik inkl. Sitzungssäle	315.000	245.000	245.000	245.000	**1.050.000**
Mobilfunkausbau	7.500	7.500	7.500	7.500	**30.000**
Modernisierung des MINT-Bereichs	60.000	60.000	60.000	60.000	**240.000**
OecherLab	174.200	122.800	0	0	**301.000**
Outlook-Umstellung	200.000	100.000	0	0	**300.000**
Projekt MACSpeeDZ (Digit. Zwilling)	256.500	110.000	4.400	4.400	**375.300**
Projekt Wissenschaftsstadt	61.700	61.700	61.700	61.700	**246.800**
Projekte/Sonstiges	137.300	93.000	103.000	93.000	**426.300**
Relaunch Mitarbeitenden-Portal	150.000	0	0	0	**150.000**
SAP	530.000	400.000	500.000	200.000	**1.630.000**
Schulen ans Netz	64.000	74.000	64.000	64.000	**266.000**
Schulen Digital	3.863.400	4.048.600	4.067.100	3.882.300	**15.861.400**
Schwimmbad KI	150.000	0	0	0	**150.000**
Smarter Forst (mobile Infrastruktur)	10.000	10.000	10.000	10.000	**40.000**
Stadt der Zukunft	18.000	18.000	18.000	18.000	**72.000**
Virtuelle Bürgerdienste	150.000	0	0	0	**150.000**
WLAN - Ausbau	90.000	90.000	90.000	90.000	**360.000**
WLAN im öffentlichen Raum	30.000	30.000	30.000	30.000	**120.000**
Summe	**17.830.300**	**16.631.900**	**15.392.400**	**14.736.400**	**64.591.000**

Darstellung in Euro (ggfls. gerundet)

4.5 Beteiligungen

Kommunale Holding - E.V.A. GmbH

Die kommunale Holding Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH Aachen (E.V.A.) mit ihren Teilkonzernen STAWAG (Versorgung) und ASEAG (ÖPNV) bleibt unverändert von besonderer Bedeutung für die Gesellschafterin Stadt Aachen. Dies gilt sowohl in ihrer Steuerungsfunktion für die wirtschaftliche und inhaltliche Sicherung der Daseinsvorsorge in den Bereichen Versorgung und ÖPNV mittels ihrer Beteiligungen, als auch in ihrer Bedeutung für den städtischen Haushalt im Rahmen des steuerlichen Querverbunds.

Energie- und Wasserversorgung

Die STAWAG hat sich, zusätzlich zu ihrer Grundversorgerfunktion für die Bürger*innen im Energie- und Wasserbereich, frühzeitig den besonderen Herausforderungen der Energiewende gestellt. Gerade die Begrifflichkeit der kommunalen Daseinsvorsorge erfährt angesichts der Herausforderungen des Klimaschutzes, deren sich die Stadt Aachen im Rahmen der städtischen Klimaschutzstrategie für 2030 in einem besonderen Maße annimmt, und der allgemeinen Energiekrise eine deutliche Erweiterung und Bedeutung. So sehen sich natürlich die kommunalen Energieversorger in der Verantwortung, alle Möglichkeiten zur Entwicklung und Stärkung regenerativer Energieerzeugung soweit nur irgend möglich zu nutzen bzw. selbst zu schaffen, wie die STAWAG u.a. mit ihrer Tochter STAWAG Energie.

Ein weiterer Schwerpunkt ist die kommunale Wärmeplanung und ihre Umsetzung durch eine verlässliche Versorgung mit CO2-neutral erzeugter Wärme. Mit der Umsetzung sind sowohl weitreichende bauliche Maßnahmen beim Fernwärmeausbau, als auch im Anlagenbau zur Gewinnung bzw. Erzeugung dieser Wärme notwendig - einhergehend mit einem hohen Finanzierungsbedarf zur Umsetzung dieser Investitionen. Mit Wirkung ab 2024 wurde der Grundstein für die regionale kommunal getragene Energie- und Wasserversorgung gelegt. STAWAG und enwor (energie und wasser vor Ort GmbH) sind zu einem Unternehmen verbunden. Im Zuge des Zusammenschlusses brachte die enwor ihren gesamten Geschäftsbetrieb gegen Ausgabe von Aktien an der STAWAG mit Stichtag 01.10.2024 in die STAWAG ein. Mit insgesamt 25,1 % wurden mittelbar auch die enwor-Gesellschafter Städteregion Aachen sowie die Städte Herzogenrath, Würselen, Übach-Palenberg, Alsdorf, Eschweiler und Baesweiler Gesellschafter.

Damit übernimmt die STAWAG Verantwortung für eine sichere, nachhaltige und wirtschaftlich tragfähige Daseinsvorsorge für die Bürger*innen und Unternehmen in der Region. Entsprechend ihres Auftrags wurden die Stadtwerke Aachen AG in Stadt- und Städteregionswerke Aachen AG umfirmiert. Der Markenname und Marktauftritt des Firmenlogos „STAWAG“ bleibt unverändert.

ASEAG / ÖPNV

Wesentlicher Baustein des Klimastadtvertrages und der Diskussionen zur Klimaneutralität ist die Leistungsfähigkeit des öffentlichen Personennahverkehrs. Es geht um Linienerweiterungen und um Taktverdichtungen. Es geht aber auch um die Weiterentwicklung der Rahmenbedingungen, wie elektronisches Fahrgeldmanagement und Digitalisierung kommunaler Verkehrssysteme. Es gilt, Mobilitätsdienstleistungen wie On-Demand-Verkehre (Netliner), Car- und Bike-Sharing oder e-Roller und e-Taxis intelligent mit dem klassischen Busangebot zu verknüpfen oder auch mit Dienstleistungen des ruhenden Verkehrs, wie z.B. Park- and Ride-Tickets.

Die kommunalen Aufgabenträger der Region für den ÖPNV im Stadtgebiet und in der Städteregion sind sich der zentralen Bedeutung eines funktionierenden Systems bewusst. Hierfür steht z.B. das „Netzwerk Mobilitätswende Region Aachen“ (NEMORA), gegründet als gemeinsame Plattform zur Fortentwicklung des ÖPNV in Stadt und Städteregion.

Die Erwartungen sowie die rechtlichen Anforderungen und die damit zusammenhängenden Kosten sind hoch, angefangen von ersten Planungsschritten einer Regio-Tram vom Hauptbahnhof Aachen über Würselen und Alsdorf nach Baesweiler, bis zur kostenintensiven Flottenerneuerung, hin zu emissionsarmen/-freien Bussen im Rahmen der „clean vehicle directive“ (cvd) der EU, umgesetzt im Bundesgesetz über die Beschaffung sauberer Straßenfahrzeuge (SaubFahrzeugBeschG).

Die Leistungsfähigkeit sowie der qualitative Ausbau des ÖPNV über den Dienstleister Aachener Straßenbahn und Energieversorgungs-AG (ASEAG) sind natürlich in hohem Maße abhängig nicht nur von einer gelingenden Personalgewinnung, sondern auch von einer nachhaltig abgesicherten Finanzierung. Eine entsprechende Innenfinanzierungsfähigkeit ist derzeit, zumal mit dem Deutschlandticket, eben so wenig absehbar, wie eine hinreichende Förderkulisse von Bund und Land. Der ÖPNV war stets ein defizitäres Unternehmensfeld, das letztlich über die Kommunen auszugleichen war sowohl für die Finanzierung des laufenden Betriebs als auch für die erforderlichen Investitionen. Die stetig aufsteigenden Verluste aus der Erbringung der Verkehrsleistungen gingen und gehen dabei Hand in Hand mit den schrittweise erweiterten Leistungsangeboten, die jedoch in ihrer Tiefe hinter den erhofften Planungserwartungen zurückgeblieben sind.

Dabei ist sicherlich auf allen Ebenen der öffentlichen Hand unstreitig, dass die Gebietskörperschaften - Kommunen und Kreise - die Finanzierung bei steigenden Kosten, die nicht in voller Höhe über Preiserhöhungen auszugleichen sind, und gleichzeitiger Ausweitungen der Leistung nicht selber stemmen können. Die Kommunen sind auf eine sichere und nachhaltige Finanzierung von Bund und Land angewiesen. Das bedeutet nicht nur ein nachträgliches Ende der wiederkehrenden Diskussion über das Ende der Finanzierung des Deutschlandtickets ist erforderlich. Es bedarf einer verstetigten nachhaltigen Land-/Bund-Förderkulisse. Entscheidungen etwa zur Beschaffung von E-Bussen müssen frühzeitig getroffen werden, angesichts langer Hersteller-Lieferfristen. Für die Zukunft muss sichergestellt sein, dass Sicherheit über die Förderung vor Beschaffung steht. Daneben ist darauf zu achten, dass der Gesetzgeber, beispielsweise im Rahmen der Gesetzesnovellierung des ÖPNVG NRW, in seinen Reformbemühungen keine weiteren Lastenverschiebungen auf die kommunalen Aufgabenträgern vornimmt.

4.6 Schulen / Kindertageseinrichtungen

Pläne und Debatten um die Ausgestaltung von Schulen und Kinderbetreuung prägen nicht etwa „nur“ die allgemeine Personalplanung bis hin zum seit 2020 bei der Stadt Aachen verankerten Angebot der Ausbildung von Erzieher*innen oder etwa die Gestaltung von Beitragssatzungen. Dabei sei ergänzend auf die erfolgreichen gemeinsamen Anstrengungen zur Einführung des Grundschullehramtes an der RWTH Aachen hingewiesen. Pläne und Debatten um die Ausgestaltung von Schulen und Kinderbetreuung definieren auch die Notwendigkeit erheblicher baulicher Maßnahmen in beiden Bereichen.

Schule

Für die Umsetzung der gesetzlich verbindlichen Umstellung von G8 auf G9 bis zum Schuljahr 2026/2027 sind im Haushaltsplan 2026 zusätzlich zu den bereits in den Vorjahren etatisierten Mittel für 2026 noch rund 10,8 Mio. Euro hinterlegt. Davon wird nur ein geringer Anteil aus den pauschalen Fördermitteln des Landes (Belastungsausgleich G8/G9) finanziert. Insgesamt werden an vier städtischen Gymnasien strukturell umfangreiche bauliche Maßnahme (Um-, Neu- oder Erweiterungsbau) mit folgenden Gesamtkosten (Stand LP HOAI 3) umgesetzt:

1. St. Leonhard Gymnasium: rd. 3 Mio. Euro
2. Couven-Gymnasium: rd. 6,3 Mio. Euro
3. Rhein-Maas-Gymnasium: rd. 12,3 Mio. Euro
4. Inda-Gymnasium: rd. 9,4 Mio. Euro

Neben der Umstellung von G8 auf G9 im Gymnasialbereich stellt der OGS-Ausbau den anderen großen Investitionsbereich dar, ungeachtet der Tatsache, dass es aktuell noch kein Ausführungsgesetz des Landes gibt, das auch Ansatzpunkt des Konnexitätsprinzips wäre.

Zur Minderung der Belastungen des notwendigen OGS-Ausbaus werden über das Land Fördermittel für die Stadt Aachen zur Verfügung gestellt. Allerdings können hiervon bislang nur Maßnahmen mit einer Quote von 85 % gefördert werden, die bis zum 31.12.2027 nicht nur durchgeführt, sondern auch schlussgerechnet sind. Der Bundestag hat zwischenzeitlich ein Gesetz zur Verlängerung bis zum 31.12.2029 verabschiedet. Die Verwaltungsvereinbarung zwischen Bund und Ländern steht noch aus, die Fristverlängerung scheint aber einvernehmlich. Nach derzeitigem Stand wird weiterhin die Baumaßnahme OGS-Mataréstraße über die Förderkulisse abgewickelt, welche bereits im Jahr 2024 die notwendige Leistungstiefe nach HOAI 3 erreicht hatte und mit ihren Gesamtkosten in Höhe von rund 6,1 Mio. Euro (davon bereits rund 0,8 Mio. Euro für Planungsleistungen aus Vorjahren vorhanden) mit einer 85 %-igen Förderung bereits im Haushaltsplan 2025 aufgenommen wurde.

Die weiteren Herausforderungen der kommenden Jahre im Schulbereich werden mit Blick auf die aktuelle § 13-Liste nochmals deutlich. Hier sind Gesamtkosten in Höhe von rund 38,2 Mio. Euro hinterlegt, davon entfallen alleine rund 28,9 Mio. Euro auf den OGS-Bereich, hierin enthalten sind unter anderem die Maßnahmen Karl-Kuck-Schule mit 5,28 Mio. Euro, sowie die Luisenstraße mit 5,224 Mio. Euro. Für alle Maßnahmen sind entsprechende Planungsmittel im Haushalt etatisiert.

Nur der Vollständigkeit halber sei darauf hingewiesen, dass das sogenannte Schulreparaturprogramm 2026 einmalig aufgrund hoher Ermächtigungsübertragungen aus den Vorjahren ausgesetzt wird. Es wird 2027 mit 3,5 Mio. Euro, 2028 mit rund 3,6 Mio. Euro und 2029 wieder mit 4 Mio. Euro fortgeführt. Die reduzierten Mittel in 2027 und 2028 korrespondieren mit einer entsprechenden Mittelzuweisung für den Umbau der GS Kaiserstraße in Gesamthöhe von 937.500 Euro.

Kindertageseinrichtungen

Der Kita-Ausbau wird für das Jahr 2026 mit rund 3,1 Mio. Euro fortgeschrieben. Hiervon sind 1,5 Mio. Euro als Fördermittel dem Investitionsprogramm des Landes „NRW Invest 2025“ zuzuordnen. Ab 2027 ist der Kita-Ausbau rd. 2,0 Mio. Euro jährlich allein städtischen Mitteln zugeordnet. Für die Jahre 2026 bis 2029 ist somit ein Investitionsvolumen von rund 9,1 Mio. Euro hinterlegt. Mit diesem Volumen sind aber die Investitionen in die Kindertageseinrichtungen bei weitem nicht abgeschlossen. Auch der Kita-Ausbau durch freie Träger wird im Zeitraum 2026 bis 2029 mit rund 11,44 Mio. Euro bezuschusst. Enthalten sind in 2026 entsprechende Fördermittel in Höhe von 8,23 Mio. Euro aus dem vorgenannten Investitionsprogramm. Die Mittel sind vorgesehen für die Kitas Am Chorusberg, Banker-Feld-Straße, Brabantstraße 27, Branderhofer Weg, Breitbenden, Burghöhenweg, Elsassstraße, Gangolfsweg 6, Gartenstraße, Germanusstraße, Grauenhofer Weg, Haaren Stadthäuser, Hermann-Löns-Straße 6, Hohenstaufenallee (GTP), Lochnerstraße/ Junkerstraße, Luisenhöfe, Roermonder Straße (GTP), Schagenstraße, Steinbachstraße, Stettiner Straße 4 und Von-Coels-Straße.

Die städtische Maßnahme Franzstraße befindet sich derzeit in der Planungsphase. Die Planungsmittel i.H.v. 576.000 Euro sind entsprechend hinterlegt, sowie rund 1,2 Mio. Euro aus Vorjahren. Darüber hinaus ist die Maßnahme mit rund 14,2 Mio. Euro auf der § 13er-Liste vorgemerkt.

Für die kommenden Jahre sind damit Mittel für Baumaßnahmen, aber auch zur Beschaffung von Einrichtung und Außenspielgeräten berücksichtigt, um die erforderlichen U3-Plätze mit Blick auf die Bedarfe in den einzelnen Sozialräumen zu schaffen. Zielvorgabe für den Bereich U3 ist weiterhin eine Versorgungsquote von 50 % und eine gesicherte Versorgungsquote für die Kinder über 3 Jahren (97 %). Ob hierfür die vorgenannten, in Planung und zur Realisierung anstehenden Plätze ausreichend sein werden, hängt letztlich auch von der Entwicklung der Zuwanderungsgewinne und der Geburtenraten ab. In diesem Zusammenhang sind natürlich auch die im Rahmen der Kinderbetreuung zu leistenden Integrationsmaßnahmen in Bezug auf die

Flüchtlingsunterbringung zu berücksichtigen. In jedem Fall sind die vorgelegten Planungen ausgesprochen „ehrgeizig“, insbesondere vor dem Hintergrund der gegebenen Situationen des allgemeinen Bausektors. Ebenso herausfordernd wird die Gewinnung von ausreichenden Erzieher*innen sein, um eine qualitativ auskömmliche Kinderbetreuung in einem angemessenen Arbeitsumfeld zu gewährleisten und auch Planungssicherheit für die betroffenen Eltern und Erziehungsberechtigten zu schaffen.

5 Investive Finanzplanung 2026

Die investiven Einzahlungs- und Auszahlungsarten entwickeln sich innerhalb der mittelfristigen Finanzplanung bis 2029 wie folgt:

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-63.451	-65.563	-45.901	-38.153	-37.350
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-2.294	-2.757	-2.324	-2.322	-2.622
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-5.200	-15.199	-7.600	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-1.755	-3.664	-1.714	-1.714	-1.714
Sonstige Investitionseinzahlungen	-41.715	-19.262	-15.544	-6.951	-6.960
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**-114.414**	**-106.444**	**-73.083**	**-49.139**	**-48.645**
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	18.838	8.480	6.600	6.590	6.330
Auszahlungen für Baumaßnahmen	71.199	72.555	81.259	61.309	38.937
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	23.332	31.954	25.359	22.773	16.275
Auszahlungen für Finanzanlagen	17.776	27.199	37.600	35.000	23.000
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	30.463	23.113	11.886	8.841	9.028
Sonstige Investitionszahlungen	74.106	49.496	39.900	32.770	20.617
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**235.713**	**212.797**	**202.604**	**167.283**	**114.187**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**121.300**	**106.353**	**129.521**	**118.144**	**65.542**

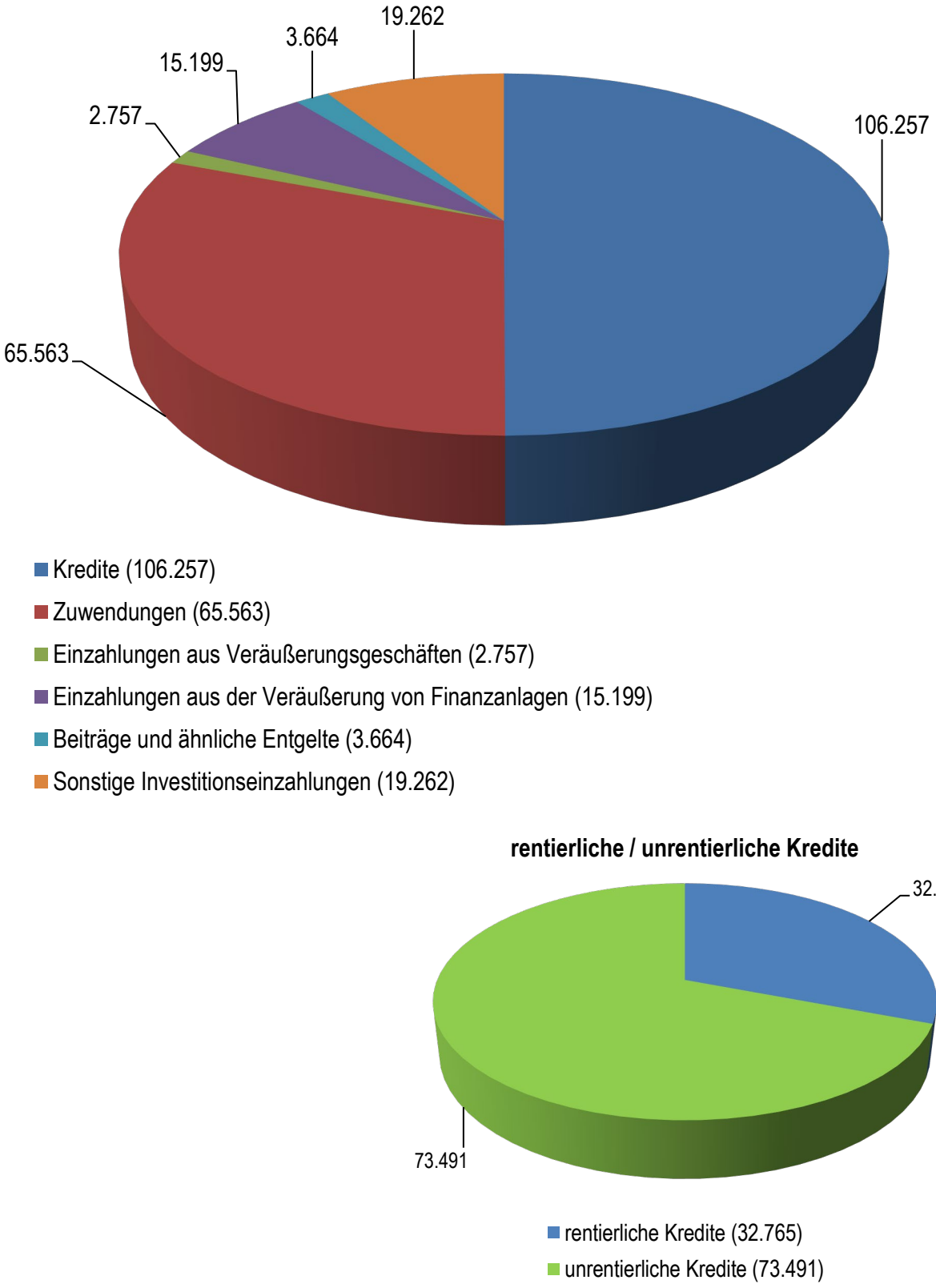
Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

Hinweis:

In Anlehnung an die Darstellung im Haushalt werden Einzahlungen mit negativem Vorzeichen und Auszahlungen mit positiven Beträgen dargestellt.

5.1 Einzahlungen / Deckungsmittel

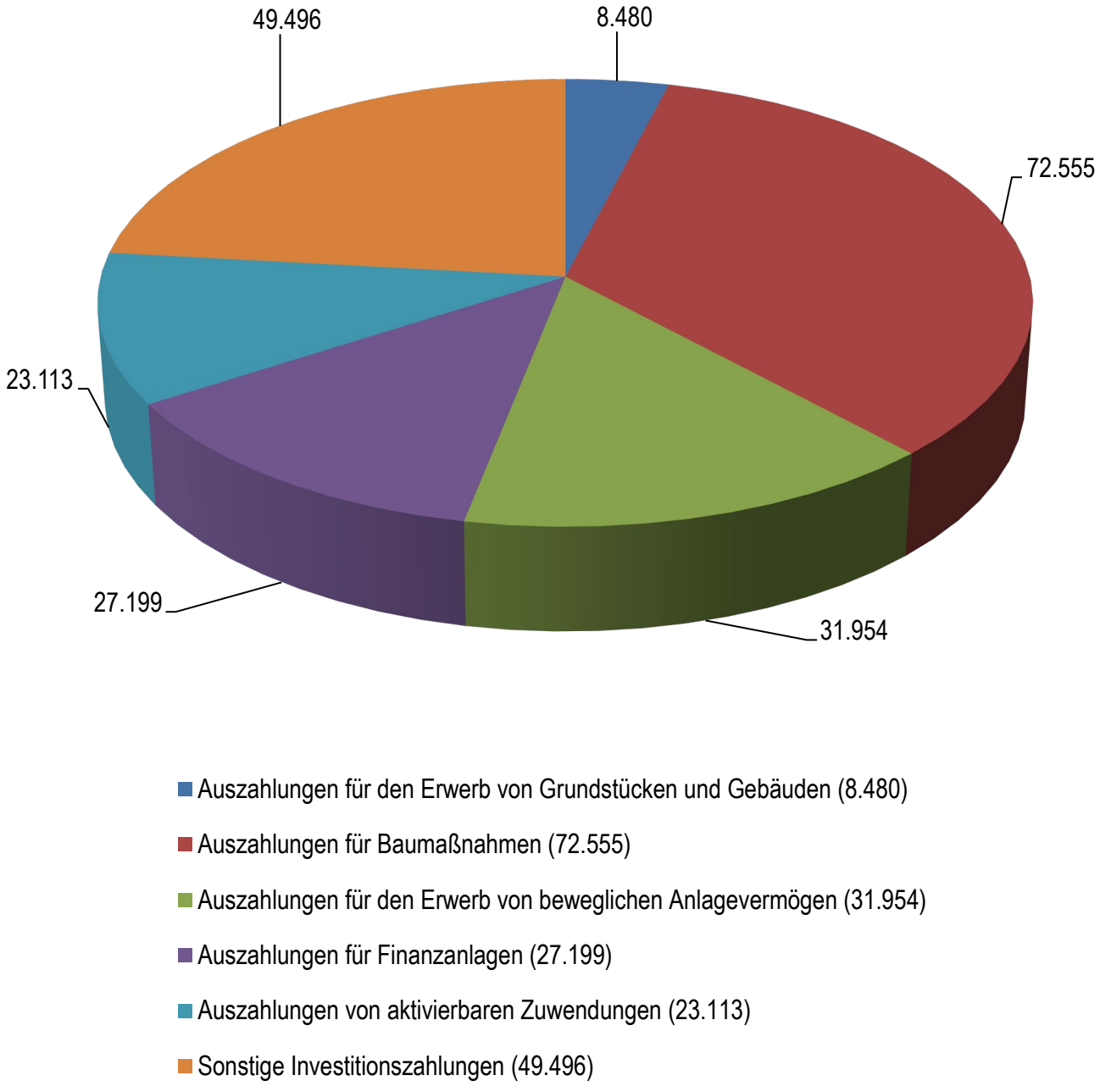
Die Finanzierung der Investitionen ist in 2026 wie folgt eingeplant:



Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

5.2 Auszahlungen

Das Investitionsvolumen teilt sich schwerpunktmäßig im Jahr 2026 wie folgt auf:



Darstellung in T Euro (ggfls. gerundet)

5.3 Übersicht der wesentlichen Investitionen

Nachfolgend werden die wesentlichen wertmäßigen Inhalte der jeweiligen Zeilenebene dargestellt:

Zeile	Bezeichnung	wesentliche Positionen
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	Investitionspauschale, Belastungsausgleich G8/G9, Landeszuweisungen für die Brücke Turmstraße, Zuweisungen für die Umgestaltung des Theaterplatzes, Zuweisungen für die Modernisierung des Freibads Hangeweiher, Zuweisungen für das Kita-Investitionsprogramm NRW 2025, Zuweisung für den Gigabitausbau, OGS-Förderprogramm, Zuweisungen im Rahmen des Kommunales Investitionsprogramms
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	Erlöse aus Grundstücksverkäufen und Veräußerung von Fahrzeugen
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	Rückzahlung von Wertpapieren und gewährten Darlehen
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	Erschließungsbeiträge und Beiträge nach § 8 KAG, Ablösebeiträge zur Schaffung von öffentlichen Parkplätzen
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	Tilgung von Gesellschafterdarlehen
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	Grunderwerb
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Kanalerneuerung (STAWAG), Energetische Sanierung städt. Wohngebäude IKSK, Starke Achsen im Busverkehr IKSK, Sanierung Zeppelinstr. 6-40, Radvorrangrouten, Radverkehrsmaßnahmen, Campus West, Verbesserung ÖPNV, Theaterplatz, Salierallee
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (bspw. Arbeitsplatzausstattung, IT-Ausstattung und -Projekte, Festwerte, GWG, Neu-/Ersatzbeschaffungen, Fahrzeuge im Bereich Feuerwehr)
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	Finanzanlagen, Einlage Kurhaus beim Eurogress Aachen, Eigenkapitalausstattung Haus der Neugier GmbH
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	Allgemeine Investitionszuschüsse für das Kita-Investitionsprogramm NRW 2025, Belastungsausgleich G8/G9, Gigabitausbau
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	Gesellschafterdarlehen an die städtischen Eigenbetriebe insb. Gebäudemanagement für bspw. Baumaßnahmen für G9, PV-Anlagen auf kommunalen Gebäuden (IKSK), Sanierung Turm Hackländerstraße, Neubau Gerätehaus FF und Rettungswache Richterich, Bau OGS-Maßnahmen, Umsetzung Schulreparaturprogramm, Kita-Ausbau-Programm, Energetische Sanierung Gebäude und Gesellschafterdarlehen an den Aachener Stadtbetrieb
33	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	Aufnahme von Krediten für Investitionsmaßnahmen
35	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	Tilgung von Krediten für Investitionsmaßnahmen

Folgende große Investitionsvorhaben fallen mit den genannten Beträgen (ohne Ermächtigungsübertragungen) in den Finanzplanungszeitraum 2026 bis 2029 (saldierte Darstellung: Auszahlung abzgl. Einzahlungen):

Maßnahme	Volumen
Haus der Neugier GmbH	95.000.000
Campus West, Infrastruktur	24.251.200
Grunderwerb	24.000.000
Energetische Sanierung städt.VG IKSK 2.0	17.000.000
Sanierung Turm Hackländerstr.	14.265.000
Zeppelinstraße 6-40	14.000.000
Schulreparaturprogramm	11.062.500
Energetische Sanierung städt. WG (IKSK)	9.945.000
Baul. Maßn. für G 9	8.068.500
Gesellschafterdarlehen	7.679.400
Kita-Programm-Ausbau	7.424.000
Salierallee	7.134.000
Deckschichterneuerung	7.000.000
Neubau Gerätehaus FF Richterich	6.590.400
Gigabitausbau	6.366.000
Investitionsmaßnahmen Gebäudebestand	6.000.000
Bau OGS-Maßnahmen	5.788.100
Telefonie Gesamtverwaltung	5.476.000
Betonsanierung Tiefgarage Lagerhausstr	5.000.000
Sanierung Neues Kurhaus	5.000.000
Theaterplatz+Theaterstr. 1.+2. BA (ISK)*	4.568.900
Sanierungsprogramm für außerschul. VG	4.000.000
Beschaffung Hilfeleistungslöschfahrzeuge	3.806.000
Radvorrangroute Haaren	3.770.000
Rombachstraße	3.519.000
Sicherheitstrupp-TLF	3.278.000
Radweg Falkenbachviadukt	3.240.000
KiTa-Ausbau Zuschüsse an freie Träger	3.214.000
Kreuzung Vaalser_Amsterdamer_Halifax.	3.210.000
Beschaffung Löschgruppenfahrzeuge FF	3.020.000

Darstellung in Euro
*zuzüglich Maßnahmen zur Sicherstellung der Löschwasserversorgung für das Theater i.H.v. rd. 2,1 Mio. Euro.

Rentierliche Projekte oder Maßnahmen sind in dieser Darstellung nicht enthalten, z.B. aus dem Bereich Kanal/Abwasser, z.B. aus dem gebührenrefinanzierten Bereich der Feuerwehr (Rettungswesen und Krankentransport). Das betrifft auch rentierliche Anteile einer Gesamtmaßnahme, z.B. das Neubau Gerätehaus FF Richterich ist aufgeführt, der Bestandteil Rettungswache nicht.

Von herausragender Bedeutung für die Investitionsplanung der nächsten Jahre wird das Projekt „Haus der Neugier“ sein. Im Laufe des Jahres 2025 hat die Stadt Aachen auf Basis eines entsprechenden Ratsbeschlusses die EK9 Objekt Aachen GmbH im Rahmen eines Share-Deals erworben. Die Gesellschaft wurde mit Kaufvollzug am 30.04.2025 in die Haus der Neugier GmbH umfirmiert. Zielsetzung ist die Herrichtung eines ehemaligen Kaufhauses, des sog. „Horten-Hauses“, in der Komphausbadstraße 10 insbesondere für die gemeinschaftliche Unterbringung von Volkshochschule und Stadtbibliothek. Bereits im Haushaltsjahr 2025 wurden knapp über 2 Mio. Euro von der Stadt Aachen als Einzahlung in die Kapitalrücklage der Gesellschaft geleistet, so dass u.a. die Finanzierung noch ausstehender Planungsleistungen bis Leistungsphase 4 nach HOAI sichergestellt werden konnte.

Im Jahr 2026 werden v.a. Kosten für die beauftragte Projektsteuerung sowie für die zu beauftragenden Planungsleistungen ab Leistungsphase 5 anfallen. Hierzu ist es erforderlich, die Gesellschaft mit zusätzlichen finanziellen Mitteln in Höhe von 7 Mio. Euro auszustatten. In der mittelfristigen Finanzplanung steht die weitere Finanzierung des Projekts an. Gegenwärtig weist der Entwurf des Haushalts für die Jahre 2027 bis 2029 investive Mittel in Höhe von 88 Mio. Euro aus, die ebenfalls als Einzahlung in die Kapitalrücklage der Gesellschaft vorgesehen sind. Im weiteren Verlauf des Projekts wird die Kalkulation der konkreten Baukosten ebenso zu schärfen sein, wie die Frage, ob eine mögliche Förderung akquiriert werden kann.

Insgesamt sieht der Haushaltsplan für das Jahr 2026 Investitionsauszahlungen in Höhe von rd. 213 Mio. Euro vor. Dazu kommen rd. 484 Mio. Euro im mittelfristigen Planungshorizont sowie Mittel aus Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren für Projekte, die bereits begonnen worden sind, aber ihren (haushalterischen) Abschluss im Jahr 2025 nicht haben finden können. Auch wenn die Stadt Aachen bestrebt ist, die Höhe der Ermächtigungsübertragungen zu reduzieren, muss davon ausgegangen werden, dass in Summe im Jahre 2026 weit über 400 Mio. Euro für Investitionsmaßnahmen zu Verfügung stehen werden.

Alle bislang schon erfassten haushalterischen Investitionslasten unterliegen in hohem Maße dem Risiko künftiger (inflationsbedingter) Baukostensteigerungen und damit aber auch dem Risiko deutlich erhöhter Folgelasten für den städtischen Haushalt. Eine stetige Erhöhung der Abschreibungs- und Zinsaufwendungen ist unvermeidbar, dem auch mit dem jetzigen Haushaltsplan Rechnung getragen wurde. Damit wird auch deutlich, dass sich das haushalterische Risiko der Zukunft nicht nur aus der Liquiditätsbeschaffung für Investitionen ableitet, sondern mehr und mehr durch nachhaltige Bewirtschaftungslasten in die Zukunft verlagert wird.

5.4 Investitionscontrolling

Der Haushalt der Stadt Aachen weist ein seit Jahren stetig steigendes Investitionsvolumen in der Planung auf. Der tatsächliche Umsetzungsstand investiver Maßnahmen fällt im Vergleich geringer aus, was zu einer hohen Zahl an Ermächtigungsübertragungen in Folgejahren führt, die nach derzeitigen Erkenntnissen der Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA NRW) in der Relation der kreisfreien Städte Höchstwerte aufweist. Diese Analyse zwingt dazu, verstärkt den Fokus auf realistische Investitionsplanungen zu legen und auch entsprechende Prioritäten zu setzen. Zielsetzung ist die entsprechende Justierung des Investitionscontrollings im Fachbereich Finanzsteuerung (FB 20). Das bislang projektbezogen aufgebaute Investitionscontrolling soll sich als Managementunterstützung bei der Identifikation und Darstellung von Kostentreibern sowie von Ursachen der verzögerten Maßnahmenumsetzung etablieren und damit auch Hilfestellung bei der entsprechenden Umsetzungsplanung bieten.

Auswirkungen von Planungsvorgaben sollen erkennbar gemacht sowie zur strategischen Steuerung und Planung herangezogen werden. Natürlich werden dabei auch die Folgekosten von Investitionsmaßnahmen einbezogen.

Die in einem Berichtswesen zusammengefassten Informationen sollen als Entscheidungsgrundlage dienen und u.a. eine Priorisierung von Investitionsmaßnahmen ermöglichen. Zugleich soll eine Ressourcenbündelung mit dem Ziel einer schnelleren, flüssigeren und strukturierteren Planung bzw. Umsetzung ermöglicht werden. Das kann und muss auch die Prüfung von Standards oder etwa modularer Bauweise umfassen. Ziel ist es, Investitionsmaßnahmen mit einer realistischen umfassenden Planung im Haushalt zu hinterlegen und dadurch auch das sehr hohe Volumen an Ermächtigungsübertragungen zu reduzieren.

Auf der Grundlage von eigens entwickelten Datenbanken und Benchmarks bilden hier die Deckblätter des Investitionscontrollings (D-ICM) die Basis für die Berichterstattung an den Haupt- und Finanzausschuss. Diese stellen einen Soll-Ist-Vergleich aktueller und abgeschlossener investiver Maßnahmen zur Identifikation steuerungsrelevanter Kenngrößen dar. Das Augenmerk liegt hierbei auf dem Vergleich der Kosten- und Zeitentwicklung sowie auf Ursachen für Anpassungen und Veränderungen in der Planung. In der investiven Datenbank des Investitionscontrollings werden so sukzessive alle vergangenen und aktuellen, finanziell wesentlichen Maßnahmen der Stadt Aachen aufbereitet.

6 Schlusswort

Die Haushaltsplanung 2026 ist natürlich geprägt von den allgegenwärtigen Debatten um die öffentlichen Finanzen gleich auf welcher Ebene: Bund, Land oder Kommune. Trotz der wuchtigen Entscheidungen des Bundes rund um die großen Sondervermögen, ist entgegen allen Erwartungen das Wort der Unterfinanzierung in aller Munde. Es begründet die Notwendigkeit struktureller Reformen und Neuausrichtungen mancher strategischen Entscheidung. Und bei alle dem überschatten von außen an uns herangetragene Ereignisse nicht nur unsere Planungen mit zusätzlichen Risiken und Handlungszwängen.

Inmitten dieses Geflechtes leiden die kommunalen Haushalte in besonderem Maße. Schulden wachsen an. Die Zeichen enger Haushaltsbewirtschaftung mehren sich. Haushaltssperren und Bewirtschaftungsverfügungen häufen sich. Strukturelle Defizite wachsen in verschiedenen nordrheinwestfälischen Kommunen in bisher unbekanntem Maße; Kassenkredite ebenso. Im Haushaltsjahr 2026 können die Effekte einer vom Land finanzierten anteiligen Entlastung über das Altschuldenentlastungsgesetz nicht nachhaltig greifen. Wir müssen trotz allem mit einem kontinuierlich steigenden Kassenkreditbedarf im mittelfristigen Planungszeitraum rechnen. Wir müssen feststellen, dass bei konstanten (schlechten) Rahmenbedingungen der Benefit aus der Schuldenübernahme nur allzu schnell durch neue Schulden aufgezehrt sein wird. Die Verbesserung trägt bei einem bloßem „weiter so“ noch nicht einmal nachhaltig den mittelfristigen Finanzplanungszeitraum.

Gegensteuerung ist erforderlich. Dies bedeutet, ein weitergehendes Engagement von Bund und Land ist erforderlich. Nicht nur, dass das Wort Konnexität ohne Wenn und Aber mit Leben gefüllt werden muss. Jedes Neue, jede Erweiterung einer dem Grunde nach bestehender Aufgabe muss ausgeglichen werden. Ausgleiche dürfen nicht erst auf eine jahrelange Evaluation, verbunden mit der Prüfung geltend gemachter Aufwendungen, die mitunter bis in den letzten Stellenanteil vorgenommen wird, erfolgen. Finanzzuweisungen müssen den Erfordernissen der allseits geforderten und unausweichlichen Transformation, die vor Ort geboten ist, genügen. Das heißt, es geht nicht nur um mehr Geld, es geht um Planungssicherheit, es geht um Beteiligung am Verteilungsverfahren, es geht um weniger Bürokratie und mehr Freiheit in der Umsetzung. Die Geldzuweisungen müssen sich am Machbaren und Erforderlichen orientieren.

Vor diesem Hintergrund sind Hilfen, wie über das Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz, zu begrüßen, doch man darf sich nicht irren. Die gewaltige Summe verliert sich über den vorgegebenen zeitlichen Rahmen und die hier in Nordrhein-Westfalen doch wiederauflebende Bürokratie, die sich mit dem Antrags- und Zuweisungsverfahren verbindet. Von allen Hilfen ist die aufgestockte Soforthilfe im Rahmen der Umsatzsteuerbeteiligung die effektivste. Verbunden mit der Aussage, die mit den gesetzlich begründeten wirtschaftsrelevanten Erleichterungen für die Unternehmen einhergehenden Mindereinnahmen in den kommunalen Kassen ausgleichen oder zumindest abfedern zu wollen, fließen hier jährlich aufwachsend von 2026 rd. 7 Mio. Euro bis 2028 zusätzlich über 20 Mio. Euro der Stadt Aachen zu. Ab dem Jahr 2029 schmilzt diese Hilfe wieder schrittweise ab. Diese Soforthilfe erweist sich in der Planung als bitter notwendiger, aber bei weitem nicht ausreichender Zufluss angesichts der Einbrüche bei den Schlüsselzuweisungen und der enormen Volatilität der Gewebesteuereinnahmen. Der auffälligen negativen Gewerbesteuerdynamik der ersten Monate des Jahres 2026 ist kaum etwas entgegen zu halten.

Die Erwartung einer stabilen Ertragsentwicklung trägt letztlich den überaus engen Haushaltsrahmen, der gerade mit den Werten des Jahres 2026 einen neuen beispiellosen Verzehr der Allgemeinen Rücklage beschreibt. Die Erkenntnis, mit einem Eigenkapitalverzehr von weit über 13 %, einem Fehlbedarf von über rd. 95 Mio. Euro, immer noch „konkurrenzfähig“ im Kreise der nordrheinwestfälischen Kommunen zu sein, tröstet wenig und darf auch nicht zur bloßen Akzeptanz dieser Werte führen. Sie darf darüber hinaus aber auch eben so wenig den typischen, gegensteuernden Aktionismus der Steuererhöhung befördern. Steuererhöhungen dürfen erst am Ende jedweder Entscheidung stehen, sich also als absolut unabweisbar darstellen. Auch wenn die Stadt Aachen aufgrund ihrer bisherigen Ergebnisse und Vorgaben eine beispielhafte Stabilität der steuerrechtlichen Rahmenbedingungen vorzuweisen hat und eben diese im kommunalen Vergleich womöglich eine entsprechende Erhöhung zuließe, kämen Steuererhöhungen zur Unzeit. Unternehmen erhalten vom Bund geldwerte Vorteile über neue gesetzliche Rahmenbedingungen, und die Kommunen halten mit

Steuererhöhungen dagegen? Wir erreichen mit der Umsetzung der Grundsteuerreform eine breite Akzeptanz und halten mit einer Steuererhöhung dagegen?

Vor dem Hintergrund allgemein steigender Belastungen für Bürgerinnen und Bürger verzichtet der Haushalt auf die Einplanung neuerlicher Belastungen und setzt vielmehr auf eine interne Konsolidierung. Die Begrenzung der alljährlich wiederkehrenden Stellenplanerweiterung ist hier ebenso zu nennen, wie die Begrenzung der Steigerungsrate für Sach- und Dienstleistungen, wovon auch die Eigenbetriebe betroffen sind. Natürlich muss diesen Vorgaben auch eine reale Konsolidierungsstrategie folgen, damit Begrenzung nicht zu Mehrbelastung der Mitarbeitenden führt und natürlich, um den pauschal vorgegebenen Sparrahmen über den globalen Minderaufwand auch nachhaltig mit Leben zu füllen. Dieser Weg ist auch erforderlich, um zielgenau daraus abgeleitet auch die sozialen und gesellschaftspolitisch gebotenen Aufgaben zu stemmen, nicht nur für den Einzelnen, sondern auch um in dieser Gemeinschaft zukunftsfähig zu sein.

Nur über die Einhaltung dieser Vorgaben wird es möglich sein, nicht nur von einer auch weiterhin laut einzufordernden, dem Grunde nach auskömmlichen Finanzierung durch Bund und Land zu profitieren und von dem hoffentlich auch so zu erreichenden wirtschaftlichen Aufschwung, der allen, auch den kommunalen Haushalten, zu Gute kommt. Nur so wird es auch möglich sein, die Zeit bis dahin haushalterisch zu überstehen.

Aachen, den 11.03.2026

gez.

(Grehling)
Stadtkämmerin

Anlage NKF-Kennzahlenset

Anlage NKF-Kennzahlenset

Dieses Kennzahlenset macht eine Bewertung des Haushalts und der wirtschaftlichen Lage jeder Gemeinde nach einheitlichen Kriterien möglich. Für die Haushaltsbeurteilung wird das nachfolgende Schema zugrunde gelegt:

Nr.	Kennzahl	Analysebereich
1	Aufwandsdeckungsgrad	Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation
2	Eigenkapitalquote 1	
3	Eigenkapitalquote 2	
4	Fehlbetragsquote	
5	Infrastrukturquote	Kennzahlen zur Vermögenslage
6	Abschreibungsintensität	
7	Drittfinanzierungsquote	
8	Investitionsquote	
9	Anlagendeckungsgrad 2	Kennzahlen zur Finanzlage
10	Dynamischer Verschuldungsgrad	
11	Liquidität 2. Grades	
12	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	
13	Zinslastquote	
14	Steuerquote	Kennzahlen zur Ertragslage
15	Zuwendungsquote	
16	Personalintensität	
17	Sach- und Dienstleistungsintensität	
18	Transferaufwandsquote	

Ein Teil der Kennzahlen erfordert das Vorliegen relevanter, vorjahresbezogener Jahresabschlussdaten, so dass auf ihre Darstellung verzichtet wird. Sie werden entsprechend des Zeitplans der jeweiligen Feststellung der Jahresabschlüsse mit diesen ermittelt und fortgeschrieben.

Kennzahl	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Aufwandsdeckungsgrad	94,10	91,65	94,86	95,58	95,79
Fehlbetragsquote	9,82	13,71	7,31	7,04	7,50
Abschreibungsintensität	2,71	2,76	2,74	2,77	2,76
Drittfinanzierungsquote	37,46	29,53	30,38	31,03	32,24
Zinslastquote	2,18	1,98	1,93	2,19	2,44
Netto-Steuerquote	41,32	40,83	41,01	41,82	40,98
Zuwendungsquote	24,89	23,87	24,65	24,24	23,97
Personalintensität*	21,60	21,68	21,78	21,89	21,82
Sach- und Dienstleistungsintensität*	10,81	10,57	10,13	9,65	9,27
Transferaufwandsquote	57,27	57,49	58,01	58,39	58,86

Darstellung in %

* Werte nur bezogen auf die Allgemeine Verwaltung.

Erläuterungen zu den Kennzahlen inkl. konkreter Berechnung für 2026:

- **Aufwandsdeckungsgrad =** $\frac{\text{ordentliche Erträge x 100}}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$

$$\frac{1.247.427.400\ € \times 100}{1.361.087.700\ €} = 91,65$$

Der Aufwandsdeckungsgrad zeigt auf, inwieweit die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch vollständige Deckung erreicht werden.

- **Fehlbetragsquote =** $\frac{\text{negatives Jahresergebnis x (-100)}}{\text{Ausgleichsrücklage + Allg. Rücklage}}$

$$\frac{95.363.500\ € \times 100}{0\ € + 695.678.380\ €} = 13,71$$

.

Die Kennzahl zeigt den in Anspruch genommenen Anteil des Eigenkapitals (ohne Sonderrücklagen) an.

- **Abschreibungsintensität =** $\frac{\text{bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen x 100}}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$

$$\frac{37.518.300\ € \times 100}{1.361.087.700\ €} = 2,76$$

Die Kennzahl zeigt an, wie hoch die Belastung der Abnutzung der Wirtschaftsgüter in Relation zu den gesamten (ordentlichen) Aufwendungen ist.

- **Drittfinanzierungsquote =** $\frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten x 100}}{\text{bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$

$$\frac{11.077.500\ € \times 100}{37.518.300\ €} = 29,53$$

Durch das Verhältnis von Auflösung aus Sonderposten zur bilanziellen Abschreibung wird versucht zu beschreiben, inwieweit die Belastung für die Stadt bei der Abnutzung von Wirtschaftsgütern durch eine Drittmittelfinanzierung abgeschwächt werden kann.

- **Zinslastquote =** $\frac{\text{Finanzaufwendungen x 100}}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$

$$\frac{26.923.700\ € \times 100}{1.361.087.700\ €} = 1,98$$

Die Kennzahl zeigt an, wie hoch die Zusatzbelastung durch Finanzaufwendungen in Bezug auf die ordentlichen Aufwendungen ist.

- **Netto-Steuerquote =** $\frac{\text{(Steuererträge - GewSt.Umlage) x 100}}{\text{(ordentliche Erträge - GewSt.Umlage)}}$

$$\frac{\text{(520.011.000 € - 18.145.200 €) x 100}}{\text{(1.247.427.400 € - 18.145.200 € €)}} = 40{,}83$$

Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Stadt „selbst finanzieren“ kann, also nicht auf Finanzleistungen Dritter (z.B. Zuwendungen, Leistungsentgelte) angewiesen ist. Die Landes- und Bundesanteile an der Gewerbesteuer sind bei der Berechnung rauszurechnen, da dem Land und dem Bund diese Anteile zustehen.

- **Zuwendungsquote =** $\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen x 100}}{\text{ordentliche Erträge}}$

$$\frac{\text{297.720.500 € x 100}}{\text{1.247.427.400 €}} = 23{,}87$$

Die Kennzahl gibt an, inwieweit die Stadt von Drittmittelfinanzierungen abhängig ist.

- **Personalintensität =** $\frac{\text{Personalaufwendungen x 100}}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$

$$\frac{\text{295.046.900 € x 100}}{\text{1.361.087.700 €}} = 21{,}68$$

Die Kennzahl gibt an, welchen Anteil die Personalkosten an den ordentlichen Aufwendungen haben.

- **Sach- und Dienstleistungsintensität =** $\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen x 100}}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$

$$\frac{\text{143.813.900 € x 100}}{\text{1.361.087.700 €}} = 10{,}57$$

Die Kennzahl gibt an, in welchem Maß die Stadt sich für die Inanspruchnahme Leistungen Dritter entschieden hat.

- **Transferaufwandsquote =** $\frac{\text{Transferaufwendungen x 100}}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$

$$\frac{\text{782.433.000 € x 100}}{\text{1.361.087.700 €}} = 57{,}49$$

Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ gibt das Verhältnis der Transferaufwendungen zu den gesamten ordentlichen Aufwendungen wieder.

Anlage Darstellung der Finanzbeziehungen zum Kernhaushalt

Anlage: Darstellung der Finanzbeziehungen der Beteiligungen zum Kernhaushalt

Beteiligung	PSP-Element	Kostenart	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	4-012001-905-3 - regio iT aachen GmbH	54440000 - Aufwand für Kapitalertragssteuer	78.453	56.800	73.400	67.400	77.100	86.500
	4-012001-905-3 - regio iT aachen GmbH	46510000 - Ertr a Gewinnant v Btlg+verb Uneh ab 2014	-495.751	-358.600	-463.600	-426.000	-486.900	-546.900
regio iT GmbH			**-417.298**	**-301.800**	**-390.200**	**-358.600**	**-409.800**	**-460.400**
	4-012001-904-5 - FWA GmbH	53150000 - Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	106.491	85.100	108.800	117.000	112.200	115.100
	4-012001-904-5 - FWA GmbH	53250000 - Schulddsthilf v. verbund Uneh,Btlg+SoVer	15.259	0	0	0	0	0
Forschungsflugplatz Würselen-Aachen GmbH			**121.750**	**85.100**	**108.800**	**117.000**	**112.200**	**115.100**
	4-012001-907-8 - E.V.A.	46510000 - Ertr a Gewinnant v Btlg+verb Uneh ab 2014	0	-2.000.000	-2.000.000	-1.000.000	0	0
Energieversorgungs- und verkehrsgesellschaft mbH			**0**	**-2.000.000**	**-2.000.000**	**-1.000.000**	**0**	**0**
	4-012001-902-9 - AGIT	53150000 - Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	231.097	450.500	526.500	602.500	678.600	678.600
Aachener Gesellschaft für Innovation und Technologietransfer mbH			**231.097**	**450.500**	**526.500**	**602.500**	**678.600**	**678.600**
	1-150303-912-2 - Quellen und Kurbetrieb (BGA Kurbetrieb)	52350000 - Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	448.855	493.700	521.100	549.700	579.600	579.600
	1-150303-912-2 - Quellen und Kurbetrieb (BGA Kurbetrieb)	53150000 - Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	295.995	0	0	0	0	0
	1-150303-912-2 - Quellen und Kurbetrieb (BGA Kurbetrieb)	53950000 - Verlustübernahmen bei Betrieben	3.193.200	3.195.600	3.315.300	3.060.900	3.063.300	3.461.300
	1-150303-912-2 - Quellen und Kurbetrieb (BGA Kurbetrieb)	55150000 - Zinsaufw a verb Uneh,Beteilig+Sonvermög	17.771	0	0	0	0	0
Kur- und Badegesellschaft mbH			**3.955.821**	**3.689.300**	**3.836.400**	**3.610.600**	**3.642.900**	**4.040.900**
	4-012001-903-7 - GEGRA	53150000 - Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	51.000	204.000	193.000	152.000	79.000	77.000
Gewerbegrundstückgesellschaft mbH			**51.000**	**204.000**	**193.000**	**152.000**	**79.000**	**77.000**
	4-012001-906-1 - Aachener Stadion BeteiligungsGmbH	53150000 - Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	1.765.531	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
	4-012001-906-1 - Aachener Stadion BeteiligungsGmbH	46150000 - Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	0	0	-17.200	-32.200	-29.100	-25.900
	5-012001-900-04000-050-1 - ASB Ertüchtigung Trainingspl. Emmastraße	78650000 - Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßn	0	340.000	0	0	0	0
	5-012001-900-03000-990-1 - Tilgung Anschlussdarlehen ASB	68650000 - Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög	-79.950	-79.900	-47.000	-96.300	-99.500	-102.700
Aachener Stadion Beteiligungs GmbH			**1.685.581**	**2.460.100**	**2.135.800**	**2.071.500**	**2.071.400**	**2.071.400**
	4-012001-912-5 - Städt. Entwicklungsgesellschaft (SEGA)	53150000 - Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	566.000	959.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Städtische Entwicklungsgesellschaft Aachen GmbH & Co. KG			**566.000**	**959.000**	**1.500.000**	**1.500.000**	**1.500.000**	**1.500.000**
	4-012001-919-1 - Projekt Haus der Neugier _ VHS	53150000 - Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	0	1.500.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
	5-012001-900-00200-050-8 - Haus der Neugier GmbH	78480000 - Erwerb von sonstigen Finanzanlagen	0	0	7.000.000	30.000.000	35.000.000	23.000.000
Haus der Neugier GmbH			**0**	**1.500.000**	**8.000.000**	**31.000.000**	**36.000.000**	**24.000.000**
	4-012001-914-1 - Zweckverband Entsorgungsreg. West (ZEW)	53790000 - Zweckverbandsumlage	61.662	14.900	0	0	0	0
Zweckverband Entsorgungsregion West			**61.662**	**14.900**	**0**	**0**	**0**	**0**
	1-012001-900-7 - Beteiligungscontrolling	44830000 - Erstattungen von Zweckverbänden	-9.635.167	-11.500.000	-14.500.000	-14.500.000	-14.500.000	-14.500.000
Fiktive Gesellschaft "Anteil Städteregion an Verkehrsverlust" (Korrekturgröße für Ergebnis E.V.A.)			**-9.635.167**	**-11.500.000**	**-14.500.000**	**-14.500.000**	**-14.500.000**	**-14.500.000**
	4-160101-908-8 - Anteil am Bilanzgewinn der Sparkasse	46510000 - Ertr a Gewinnant v Btlg+verb Uneh ab 2014	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000
Sparkasse Aachen			**-6.900.000**	**-6.900.000**	**-6.900.000**	**-6.900.000**	**-6.900.000**	**-6.900.000**
	Gewinnausschüttung über Eurogress abgewickelt (Jahresabschlüsse bzw. Wirtschaftsplan)		-1.700.914	-1.700.914	-1.700.914	-1.700.914	-1.700.914	-1.700.913
gewoge AG			**-1.700.914**	**-1.700.914**	**-1.700.914**	**-1.700.914**	**-1.700.914**	**-1.700.913**
Summe aller Finanzbeziehungen			**-11.980.469**	**-14.539.814**	**-17.190.614**	**-16.405.914**	**-15.426.614**	**-15.078.313**

Anlage Darstellung der bilanziellen Abschreibungen

Produkt	Ansatz 2026			Plan 2027			Plan 2028			Plan 2029		
	57110010 - Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögens-gegenstände	57110040 - Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	57010000 - Abschreibung gem. NKF-CUIG	57110010 - Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögens-gegenstände	57110040 - Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	57010000 - Abschreibung gem. NKF-CUIG	57110010 - Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögens-gegenstände	57110040 - Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	57010000 - Abschreibung gem. NKF-CUIG	57110010 - Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögens-gegenstände	57110040 - Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	57010000 - Abschreibung gem. NKF-CUIG
010101 - Rat und Ausschüsse	5.300	0	0	5.300	0	0	5.300	0	0	5.000	0	0
010102 - Bezirksvertretungen	1.300	0	0	700	0	0	0	0	0	0	0	0
010104 - Ausschuss für Chancengerechtigkeit und Integration	300	1.000	0	300	1.000	0	300	1.000	0	300	1.000	0
010202 - Datenschutz und Informationssicherheit	0	700	0	0	700	0	0	700	0	0	700	0
010203 - Repräsentation und Protokoll	2.200	13.400	0	3.000	4.900	0	3.000	3.400	0	3.000	4.900	0
010204 - Dezernate	1.100	3.400	0	1.100	3.400	0	600	3.400	0	200	3.400	0
010205 - Strategie und Bürger*innendialog	0	2.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
010301 - Gleichstellung i.d. Verwaltung	0	1.000	0	0	1.000	0	0	1.000	0	0	1.000	0
010402 - Sicherstellung d. Schwerbehindertenvert.	0	500	0	0	500	0	0	500	0	0	500	0
010501 - Prüfung und Beratung	0	700	0	0	700	0	0	700	0	0	700	0
010601 - Vergabewesen u. HOAI-Musterverträge	500	2.700	0	0	2.700	0	0	2.700	0	0	2.700	0
010603 - Servicecenter Call Aachen	1.700	4.000	0	2.100	4.000	0	2.200	4.000	0	2.300	4.000	0
010604 - Zentrale Besch., Inventarbewirt.,Gebäude	217.500	0	0	217.500	0	0	213.300	0	0	210.800	0	0
010701 - Kommunikation und Stadtmarketing	4.200	5.000	0	3.800	5.000	0	4.100	5.000	0	4.200	5.000	0
010801 - Zentrale Regelungen, Grundsatzangel.	10.900	18.500	0	12.000	11.500	0	12.300	11.500	0	12.900	11.500	0
010802 - Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung	3.000	31.800	0	3.500	19.800	0	3.600	19.800	0	3.400	19.800	0
010803 - Personalbetreuung	0	1.000	0	0	1.000	0	0	1.000	0	0	1.000	0
010804 - Arbeitssicherheit _ Gesundheitsschutz	34.400	30.500	0	38.300	17.000	0	39.400	17.000	0	38.800	17.000	0
010807 - Altersteilzeit (zen.g.Verw.)	700	0	0	700	0	0	700	0	0	700	0	0
010901 - Finanzsteuerung u. -controlling	29.600	500	0	29.600	500	0	29.600	500	0	28.900	500	0
010905 - Geschäftsbuchhaltung	0	500	0	0	500	0	0	500	0	0	500	0
010906 - Zahlungsabwicklung	1.200	500	0	1.200	500	0	1.200	500	0	100	500	0
010907 - Vollstreckung	0	4.500	0	0	4.500	0	0	4.500	0	0	4.500	0
010908 - Steuern und sonstige Abgaben	0	500	0	0	500	0	0	500	0	0	500	0
011001 - IT-Management	724.300	769.000	0	808.700	585.000	0	888.600	610.000	0	711.300	610.000	0
011101 - Rechtsangelegenheiten	200	1.000	0	300	1.000	0	400	1.000	0	500	1.000	0
011301 - Bodenbevorratung	238.800	1.300	0	241.200	1.300	0	241.300	1.300	0	241.600	1.300	0
011302 - Rechte an städt. Liegenschaften	2.500	400	0	3.900	400	0	5.300	400	0	6.700	400	0
011303 - Miet- und Pachtverhältnisse	1.440.900	0	0	1.597.100	0	0	1.695.300	0	0	1.726.200	0	0
011304 - Verw.v.nicht vermiet.städt.unbe.Grundbes	25.700	0	0	25.700	0	0	25.700	0	0	25.700	0	0
011305 - Strategie - Projektentwicklung	5.600	0	0	5.600	0	0	5.600	0	0	5.600	0	0
011801 - Marketing	700	0	0	700	0	0	700	0	0	700	0	0
011901 - Bezirk 1 Brand	1.200	600	0	900	600	0	900	600	0	900	600	0
011902 - Bezirk 2 Eilendorf	2.500	1.900	0	2.500	1.900	0	2.500	1.900	0	1.200	1.900	0
011903 - Bezirk 3 Haaren	6.800	2.000	0	6.800	2.000	0	5.500	2.000	0	4.400	2.000	0
011904 - Bezirk 4 Kornelimünster_Walheim	1.200	1.600	0	1.400	1.600	0	1.400	1.600	0	1.400	1.600	0
011905 - Bezirk 5 Laurensberg	2.700	3.900	0	2.300	3.900	0	2.300	3.900	0	2.300	3.900	0
011906 - Bezirk 6 Richterich	5.900	3.900	0	5.200	3.900	0	5.200	3.900	0	4.900	3.900	0
012001 - Beteiligungscontrolling	0	500	0	0	500	0	0	500	0	0	500	0
020101 - Sicherheit und Ordnung	139.700	90.700	0	162.500	90.700	0	144.400	90.700	0	124.300	90.700	0
020201 - Gewerbeangelegenheiten	0	300	0	0	300	0	0	300	0	0	300	0
020206 - Marktwesen	12.300	700	0	11.600	700	0	11.100	700	0	10.500	700	0
020701 - Entfernen n.zugel.Kfz i.öffent.Straßenr.	0	500	0	0	500	0	0	500	0	0	500	0
020702 - Verkehrsüberwachung	226.000	75.100	0	236.600	75.100	0	196.500	75.100	0	56.200	75.100	0
020703 - Verkehrsrechtliche Genehmigungen	0	1.500	0	0	1.500	0	0	1.500	0	0	1.500	0
021001 - Bürgerservice	9.500	4.500	0	9.700	4.500	0	9.200	4.500	0	7.500	4.500	0
021101 - Personenstandsangelegenheiten	12.300	600	0	5.700	600	0	1.000	600	0	1.000	600	0
021301 - Statistische Erhebungen und Auswertungen	100	0	0	200	0	0	200	0	0	200	0	0

Produkt	Ansatz 2026			Plan 2027			Plan 2028			Plan 2029		
	57110010 - Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögens-gegenstände	57110040 - Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	57010000 - Abschreibung gem. NKF-CUIG	57110010 - Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögens-gegenstände	57110040 - Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	57010000 - Abschreibung gem. NKF-CUIG	57110010 - Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögens-gegenstände	57110040 - Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	57010000 - Abschreibung gem. NKF-CUIG	57110010 - Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögens-gegenstände	57110040 - Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	57010000 - Abschreibung gem. NKF-CUIG
021401 - Wahlen	1.900	10.000	0	1.900	10.000	0	1.900	10.000	0	1.400	10.000	0
021501 - Brandbekämpfung	1.692.700	557.900	0	1.860.500	322.700	0	1.984.100	275.100	0	2.203.600	264.200	0
021502 - Werkfeuerwehr Uniklinikum	172.100	5.000	0	170.000	5.000	0	155.000	5.000	0	206.900	5.000	0
021503 - Katastrophenschutz	212.800	8.000	0	230.800	8.000	0	250.200	8.000	0	262.500	8.000	0
021701 - Notfallrettung	1.530.800	70.000	0	1.351.600	70.000	0	1.295.600	70.000	0	1.295.600	70.000	0
021702 - Krankentransport	294.300	7.000	0	197.100	7.000	0	196.800	7.000	0	196.800	7.000	0
021801 - Leitstelle	76.500	9.500	0	68.800	8.500	0	75.200	9.500	0	75.200	8.500	0
030101 - Grundschulen	163.600	115.000	0	164.000	17.000	0	167.100	17.000	0	167.800	17.000	0
030102 - Hauptschulen	15.400	0	0	16.100	0	0	16.800	0	0	17.000	0	0
030103 - Realschulen	18.200	0	0	15.300	0	0	15.900	0	0	16.600	0	0
030104 - Gymnasien	42.700	0	0	44.400	0	0	44.600	0	0	44.400	0	0
030105 - Gesamtschulen	47.100	0	0	49.700	0	0	50.500	0	0	49.800	0	0
030106 - Förderschulen	11.500	0	0	12.000	0	0	13.000	0	0	13.400	0	0
030301 - Medienzentrum	3.400	0	0	3.400	0	0	3.400	0	0	2.700	0	0
030302 - Fördermaßnahmen_Schulformübergreifend.DI	162.500	41.700	0	113.100	41.700	0	74.300	41.700	0	64.900	41.700	0
050101 - Sonstige soziale Leistungen	700	10.700	0	800	10.800	0	600	10.900	0	500	11.000	0
050501 - Int.beauftr., Int.zentr., NaFa & Depot	4.700	24.000	0	4.600	28.000	0	3.700	24.600	0	3.900	18.000	0
060101 - Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	149.100	117.700	0	149.200	13.000	0	169.500	13.000	0	183.000	13.000	0
060201 - Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII	42.100	19.000	0	24.700	19.000	0	23.300	19.000	0	24.100	19.000	0
060301 - Hilfe f. junge Menschen u.ihre Familien	4.600	6.500	0	2.400	6.500	0	2.200	6.500	0	1.800	6.500	0
080101 - Turn- und Sporthallen	7.300	1.000	0	3.700	1.000	0	0	1.000	0	0	1.000	0
080102 - Sportplätze & Stadien	902.900	1.000	0	892.800	1.000	0	883.000	1.000	0	868.200	1.000	0
080203 - Vereinsungebundener Sport	36.000	0	0	43.200	0	0	43.300	0	0	43.500	0	0
080301 - Freibad	22.000	5.500	0	24.300	5.500	0	24.400	5.500	0	23.700	5.500	0
080302 - Hallenbäder	4.200	8.000	0	3.800	8.000	0	3.400	8.000	0	1.700	8.000	0
090101 - Räumliche Planung und Entwicklung	16.200	500	0	11.400	500	0	12.300	500	0	12.300	500	0
090301 - Geoinformationsdienste, -management u.a.	44.800	1.900	0	51.400	1.900	0	51.300	1.900	0	50.400	2.000	0
090401 - Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht	0	200	0	0	200	0	0	200	0	0	200	0
100101 - Bauaufsicht	3.000	4.000	0	3.000	4.000	0	3.000	4.000	0	3.000	4.000	0
100201 - Bauverwaltung	45.000	2.400	0	45.000	2.400	0	31.500	2.400	0	20.400	2.400	0
100301 - Zuschusswesen Dez III	14.900	2.700	0	30.100	2.700	0	37.800	2.700	0	37.800	2.700	0
100401 - Wohnraumerhaltung freifin.Wohnungsbest.	0	300	0	0	300	0	0	300	0	0	300	0
100402 - Wohnraumförderung	0	300	0	0	300	0	0	300	0	0	300	0
100403 - Versorgung,Aufsicht geför.Wohnungsbes.	0	100	0	0	100	0	0	100	0	0	100	0
100404 - Wohngeld	0	1.200	0	0	1.200	0	0	1.200	0	0	1.200	0
100405 - Wohnbaukoordination	42.500	0	0	42.500	0	0	42.500	0	0	42.500	0	0
100803 - Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte	14.600	170.000	0	14.500	170.000	0	13.100	170.000	0	10.600	170.000	0
100804 - Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einri	9.400	30.000	0	9.400	30.000	0	9.400	30.000	0	4.900	30.000	0
100901 - Denkmalschutz	200	2.500	0	200	2.500	0	200	2.500	0	0	2.500	0
110101 - Koordination Betriebsführung STAWAG	70.800	0	0	71.700	0	0	71.900	0	0	71.000	0	0
110102 - Verwaltung Stadtentwässerung und Kanäle	9.799.400	0	0	10.422.600	0	0	11.040.700	0	0	11.594.500	0	0
110301 - Brunnenversorgung und Bachverrohrung	48.400	0	0	58.400	0	0	63.600	0	0	68.700	0	0
120101 - Sondernutzung	0	500	0	0	500	0	0	500	0	0	500	0
120102 - Neubau und Unterhaltung von Straßen	11.366.300	20.000	0	11.759.400	2.000	0	12.212.200	2.000	0	12.295.500	2.000	0
120201 - Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen	534.700	6.500	0	566.400	6.500	0	532.500	1.500	0	498.500	1.500	0
120202 - Planung,Betreu.,Unterhalt.Verkehrsanlag.	206.200	500	0	183.300	500	0	172.400	500	0	167.100	500	0
130101 - Öffentliches Grün	598.700	1.500	0	646.700	1.300	0	652.400	1.300	0	644.800	1.300	0
130102 - Gewässerschutz	21.700	2.100	0	23.700	2.100	0	19.300	2.700	0	22.100	2.600	0

Produkt	Ansatz 2026			Plan 2027			Plan 2028			Plan 2029		
	57110010 - Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögens-gegenstände	57110040 - Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	57010000 - Abschreibung gem. NKF-CUIG	57110010 - Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögens-gegenstände	57110040 - Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	57010000 - Abschreibung gem. NKF-CUIG	57110010 - Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögens-gegenstände	57110040 - Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	57010000 - Abschreibung gem. NKF-CUIG	57110010 - Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögens-gegenstände	57110040 - Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	57010000 - Abschreibung gem. NKF-CUIG
130103 - Natur und Landschaft	44.100	3.000	0	44.300	2.600	0	44.800	2.600	0	44.800	2.600	0
130104 - Wald- und Forstwirtschaft	99.400	19.500	0	104.200	19.500	0	112.000	23.500	0	138.000	19.500	0
130301 - Nutzungsrecht Grabstätten u.Bestattungen	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
140101 - Umweltschutz	47.000	3.600	0	50.900	3.400	0	49.100	3.400	0	46.900	3.400	0
150101 - Europa und Regionalentwicklung	7.900	800	0	7.800	800	0	7.500	800	0	7.000	800	0
150102 - Entwickl. städtebaul. Standortfaktoren	42.200	0	0	24.600	0	0	0	0	0	0	0	0
150103 - Wissenschaft und digitale Innovationen	8.000	10.000	0	8.800	8.000	0	8.500	4.000	0	8.500	4.000	0
150201 - Beschäftigungs- und Projektförderung	3.600	0	0	3.600	0	0	2.500	0	0	1.800	0	0
150202 - Standortentwickl._Gewerbeflächenmanagem.	245.100	12.400	0	346.300	12.400	0	379.100	11.000	0	422.300	11.000	0
150303 - Quellen und Kurbetrieb	1.700	0	0	1.700	0	0	1.700	0	0	1.700	0	0
160201 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	2.421.100	0	0	2.421.100	0	0	2.421.100	0	0	2.421.100
173002 - Elisabethspitalfonds	214.900	0	0	214.900	0	0	214.900	0	0	214.900	0	0
173003 - Alten- und Siechenfonds	61.900	0	0	61.900	0	0	61.900	0	0	61.900	0	0
173004 - Kinder- und Jugendfonds	146.800	0	0	146.800	0	0	146.800	0	0	146.800	0	0
173005 - Armenfonds	28.300	0	0	28.300	0	0	28.300	0	0	28.300	0	0
173008 - Cockerill- und Liebermann	109.100	0	0	109.100	0	0	109.100	0	0	109.100	0	0
174004 - Stiftung Broudlet-Startz	11.200	0	0	11.200	0	0	11.200	0	0	11.200	0	0
Summe	**32.700.000**	**2.397.200**	**2.421.100**	**34.000.000**	**1.714.100**	**2.421.100**	**35.200.000**	**1.681.900**	**2.421.100**	**35.800.000**	**1.661.000**	**2.421.100**

Stellenplan

für das

Haushaltsjahr

2026

Zusammenstellung

der im Stellenplan 2026

nachgewiesenen Stellen

	Zahl der Stellen im Stellenplan 2026	Zahl der Stellen im Stellenplan 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025
I. Allgemeine Verwaltung			
Beamte	1.308,00	1.309,00	1.039,50
Tariflich Beschäftigte	2.866,00	2.835,00	2.462,00
I N S G E S A M T:	**4.174,00**	**4.144,00**	**3.501,50**
II. regio iT			
Beamte	8,00	9,00	8,00
III. Aachener Stadtbetrieb (E 18)			
Beamte	13,00	12,00	13,00
IV. Gebäudemanagement der Stadt Aachen (E 26)			
Beamte	11,00	12,00	11,00
V. Volkshochschule (E 42)			
Beamte	3,00	3,00	3,00
VI. Stadttheater und Musikdirektion Aachen (E 46/47)			
Beamte	1,00	3,50	2,50
VII. Kulturbetrieb der Stadt Aachen (E 49)			
Beamte	11,00	11,00	9,00
VIII. Eurogress - Aachen (E 88)			
Beamte	0,00	0,00	0,00

Stellenplan - TEIL A: Beamte

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2026 insgesamt	Zahl der Stellen 2026 darunter mit Zulage 1)	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	Erläuterungen
I. Allgemeine Verwaltung						
Wahlbeamte						
Oberbürgermeister/in	B 10	1,00	0,00	1,00	1,00	
Stadtdirektor/in, Beigeordnete/r	B 7	1,00	0,00	1,00	1,00	
Beigeordnete/r	B 6	2,00	0,00	2,00	2,00	
Beigeordnete/r	B 5	3,00	0,00	3,00	3,00	
Laufbahngruppe 2 / Ämtergruppe des 2. Einstiegsamtes (vormals höherer Dienst)						
Ltd. ...direktor/in	B 2	2,00	0,00	2,00	1,00	
Ltd. ...direktor/in	A 16	9,75	0,00	7,00	6,00	
...direktor/in	A 15	15,25	0,00	16,00	15,00	1 x ku
Ober...rat/rätin	A 14	37,00	0,00	35,00	34,00	4 x ku
...rat/rätin	A 13 L2E2	32,00	1,00	25,00	23,00	16 x ku
Laufbahngruppe 2 / Ämtergruppe des 1. Einstiegsamtes (vormals gehobener Dienst)						
...rat/rätin	A 13 L2E1	50,00	5,00	50,50	41,00	3 x ku
...amtsrat/rätin	A 12	151,00	8,00	158,50	140,50	4 x kw; 6 x ku
...amtmann, ...amtfrau	A 11	254,50	22,00	250,50	201,00	10 x kw; 5,5 x ku
...oberinspektor/in	A 10	165,50	35,00	151,50	104,50	7 x kw; 1 x ku
...inspektor/in	A 9 L2E1	7,50	0,00	9,50	5,50	
Laufbahngruppe 1 / Ämtergruppe des 2. Einstiegsamtes (vormals mittlerer Dienst)						
...amtsinspektor/in, Hauptbrandmeister/in	A 9 L1E2	264,00	162,00	286,00	201,00	1,5 x kw; 14,5 x ku
...hauptsekretär/in, Oberbrandmeister/in	A 8	298,00	103,00	296,00	248,50	9 x kw; 3 x ku
Obersekretär/in, Brandmeister/in	A 7	11,50	0,00	11,50	8,50	
Sekretär/in	A 6	3,00	0,00	3,00	3,00	
INSGESAMT:		**1.308,00**	**336,00**	**1.309,00**	**1.039,50**	
II. regio iT						
Ltd. ...direktor/in	A 15	0,00	0,00	1,00	0,00	
Ober...rat/rätin	A 14	1,00	0,00	1,00	1,00	
...rat/rätin	A 13 L2E2	3,00	0,00	3,00	3,00	
...rat/rätin	A 13 L2E1	1,00	0,00	1,00	1,00	
...amtsrat/rätin	A 12	3,00	0,00	3,00	3,00	
INSGESAMT:		**8,00**	**0,00**	**9,00**	**8,00**	

Stellenplan - TEIL A: Beamte

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2026 insgesamt	Zahl der Stellen 2026 darunter mit Zulage 1)	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	Erläuterungen
III. Aachener Stadtbetrieb (E 18)						
...direktor/in	A 15	2,00	0,00	1,00	1,00	
Ober...rat/rätin	A 14	5,00	0,00	4,00	5,00	
...amtsrat/rätin	A 12	4,00	0,00	5,00	5,00	
...amtmann, ...amtfrau	A 11	2,00	0,00	2,00	2,00	
INSGESAMT:		**13,00**	**0,00**	**12,00**	**13,00**	
IV. Gebäudemanagement der Stadt Aachen (E 26)						
Ltd. ...direktor/in	A 16	0,00	0,00	1,00	1,00	
Ober...rat/rätin	A 14	2,00	0,00	1,00	1,00	
...rat/rätin	A 13 L2E2	0,00	0,00	1,00	1,00	
...rat/rätin	A 13 L2E1	0,50	0,00	0,50	0,50	
...amtsrat/rätin	A 12	2,00	0,00	3,00	2,00	
...amtmann, ...amtfrau	A 11	6,50	0,00	5,50	5,50	
INSGESAMT:		**11,00**	**0,00**	**12,00**	**11,00**	
V. Volkshochschule (E 42)						
Ober...rat/rätin	A 14	1,00	0,00	1,00	1,00	
...amtmann, ...amtfrau	A 11	2,00	0,00	2,00	2,00	
INSGESAMT:		**3,00**	**0,00**	**3,00**	**3,00**	
VI. Stadttheater und Musikdirektion Aachen (E 46/47)						
Ober...rat/rätin	A 14	1,00	0,00	1,00	0,00	
...rat/rätin	A 13 L2E2	0,00	0,00	1,00	1,00	
...amtsrat/rätin	A 12	0,00	0,00	0,50	0,50	
...amtmann, ...amtfrau	A 11	0,00	0,00	1,00	1,00	
INSGESAMT:		**1,00**	**0,00**	**3,50**	**2,50**	

Stellenplan - TEIL A: Beamte

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2026 insgesamt	Zahl der Stellen 2026 darunter mit Zulage 1)	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	Erläuterungen
VII. Kulturbetrieb der Stadt Aachen (E 49)						
...direktor/in	A 15	2,00	0,00	2,00	2,00	
Ober...rat/rätin	A 14	1,00	0,00	1,00	1,00	
...rat/rätin	A 13 L2E2	1,00	0,00	1,00	1,00	
...rat/rätin	A 13 L2E1	1,00	0,00	2,00	2,00	
...amtsrat/rätin	A 12	3,00	0,00	2,00	1,00	
...amtmann, ...amtfrau	A 11	0,00	0,00	1,00	0,00	
...oberinspektor/in	A 10	1,00	0,00	0,00	0,00	
...amtsinspektor/in	A 9 L1E2	1,00	0,00	1,00	1,00	
...hauptsekretär/in	A 8	1,00	0,00	1,00	1,00	
INSGESAMT:		**11,00**	**0,00**	**11,00**	**9,00**	
VIII. Eurogress - Aachen (E 88)						
INSGESAMT:		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	

Anmerkungen zu I. - VIII.

1) Stellen, die mit einer Zulage nach § 50 LBesG NRW (Beamtinnen und Beamte der Feuerwehr) ausgestattet sind.

Stellenplan - TEIL B: Tariflich Beschäftige

I. Allgemeine Verwaltung

Entgeltgruppe / Sondertarif	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	Erläuterungen
AT	8,00	7,00	7,00	1 x kw
15	11,55	12,50	12,50	1 x kw
14	31,50	27,50	22,00	2,5 x kw; 2 x ku
13	89,50	87,50	78,50	18 x kw; 2 x ku
12	148,00	137,50	120,00	19,5 x kw; 3 x ku
11	193,50	181,00	150,50	11 x kw; 2,5 x ku
10	113,00	109,50	99,50	5,5 x kw; 4 x ku
9c	80,50	76,50	65,50	2,5 x kw
9b	29,00	34,00	28,50	0,5 x kw; 4 x ku
9a	230,00	209,00	177,50	12 x kw; 6,5 x ku
8	128,00	127,00	115,00	9 x kw; 4,5 x ku
7	36,00	38,50	34,50	
6	217,50	215,50	202,50	8,5 x ku
5	180,95	184,50	143,50	1,5 x kw; 1,5 x ku
4	28,00	29,00	25,50	
3	64,50	82,00	54,50	3,5 x kw
2Ü	0,50	0,50	0,50	
2	93,50	83,00	76,50	28 x kw
S 18	2,00	2,00	1,00	1 x ku
S 17	28,00	28,00	28,00	
S 16	8,00	7,00	7,00	2 x ku
S 15	52,50	52,50	48,00	1 x kw; 3 x ku
S 14	84,00	84,00	78,50	
S 13	51,00	51,00	49,00	
S 12	104,00	110,50	94,00	2 x ku
S 11b	22,50	25,00	18,50	1,5 x kw; 1 x ku
S 9	18,00	18,00	18,00	1 x ku
S 8b	84,00	84,00	62,50	1,5 x kw; 34 x ku
S 8a	480,00	480,50	441,50	19,5 x kw
S 7	5,00	5,00	4,00	
S 4	22,50	22,50	19,00	22 x ku
S 3	221,00	223,00	179,00	0,5 x kw
INSGESAMT:	**2.866,00**	**2.835,00**	**2.462,00**	

III. Aachener Stadtbetrieb (E 18)

IV. Gebäudemanagement der Stadt Aachen (E 26)

V. Volkshochschule (E 42)

VI. Stadttheater und Musikdirektion Aachen (E 46/47)

VII. Kulturbetrieb der Stadt Aachen (E 49)

VIII. Eurogress - Aachen (E 88)

Die Planstellen der Tariflich Beschäftigten werden in den Stellenübersichten der jeweiligen Wirtschaftspläne ausgewiesen.

S T E L L E N Ü B E R S I C H T

Teil A: AUFTEILUNG NACH DER GLIEDERUNG

I. Allgemeine Verwaltung

II. regio iT

III. Aachener Stadtbetrieb (E 18)

IV. Gebäudemanagement der Stadt Aachen (E 26)

V. Volkshochschule (E 42)

VI. Stadttheater und Musikdirektion Aachen (E 46/47)

VII. Kulturbetrieb der Stadt Aachen (E 49)

VIII. Eurogress - Aachen (E 88)

Produkt-bereich	Bezeichnung	FB	Beamte									Beamte									Zusammen		Erläuterungen / Randvermerke	FB
			Besoldungsgruppe									Besoldungsgruppe									2026	2025		
			Wahlbeamte				LaufBGr. 2 / 2. Einstiegsamt					LaufBGr. 2 / 1. Einstiegsamt					LaufBGr. 1 / 2. Einstiegsamt							
			B 10	B 7	B 6	B 5	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13 L2E2	A 13 L2E1	A 12	A 11	A 10	A 9 L2E1	A 9 L1E2	A 8	A 7	A 6				
01	Innere Verwaltung																							
		Dez. I	1,00						0,95												1,95	1,00		Dez. I
		Dez. II		1,00									1,00								2,00	3,00		Dez. II
		Dez. III				1,00				1,00											2,00	2,00		Dez. III
		Dez. IV				1,00															1,00	1,00		Dez. IV
		Dez. V			1,00		1,00				1,00		1,50								4,50	4,00		Dez. V
		Dez. VI			1,00																1,00	1,00		Dez. VI
		Dez. VII				1,00															1,00	1,00		Dez. VII
		FB 01							0,90	2,98	4,00	2,00		2,00				1,00			12,88	13,38		FB 01
		FB 11						1,00	1,00	4,00	2,00	4,00	18,50	35,00	5,00		4,00	11,50	2,00		88,00	91,00		FB 11
	"Inaktive"	Pers.Res.											2,00	3,00	1,00	1,00	2,00	3,00	1,00	1,00	14,00	14,00		PRes.
	"Vermittlung"	Pers.Res.							1,00		1,00	1,00	2,00	5,00	5,00	5,00	1,00	3,00	4,00	2,00	30,00	30,00		PRes.
	"Demografie"	Pers.Res.												3,00	12,00						15,00	15,00		PRes.
	"Teilhabechancengesetz"	Pers.Res.																			0,00	0,00		PRes.
		FB 12											0,05	0,50							0,55	1,05		FB 12
		FB 13							1,00		1,00										2,00	1,00		FB 13
		FB 14								3,00		2,00	4,50								9,50	14,00		FB 14
		FB 15						1,00		1,00	3,00	3,00	6,00	6,50	1,00						21,50	22,00		FB 15
		FB 20						1,00	1,00	2,00	2,00	2,00	8,50	12,50							29,00	0,00		FB 17
		FB 22							1,00		1,00	1,00	5,00	6,00	3,00		6,00	23,50			46,50	26,90		FB 20
		FB 23										1,00	1,00	2,88	1,00		1,00				6,88	45,00		FB 22
		FB 30								5,00			1,00								6,00	7,88		FB 23
		FB 32									1,00										1,00	7,00		FB 30
		FB 56								0,02			1,00	0,01							1,03	0,03		FB 56
		FB 60							0,15				1,00	5,00				0,50			6,65	4,65		FB 60

Produkt-bereich	Bezeichnung	FB	Beamte									Beamte									Zusammen		Erläuterungen / Randvermerke	FB
			Besoldungsgruppe									Besoldungsgruppe									2026	2025		
			Wahlbeamte				LaufBGr. 2 / 2. Einstiegsamt					LaufBGr. 2 / 1. Einstiegsamt					LaufBGr. 1 / 2. Einstiegsamt							
			B 10	B 7	B 6	B 5	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13 L2E2	A 13 L2E1	A 12	A 11	A 10	A 9 L2E1	A 9 L1E2	A 8	A 7	A 6				
01	Innere Verwaltung																							
		B 0																			0,00	0,50		B 0
		B 1									1,00		1,00					3,00			5,00	5,00		B 1
		B 2									1,00		1,00					5,50			7,50	5,00		B 2
		B 3									1,00		1,00					1,50			3,50	3,50		B 3
		B 4											1,00					4,00			5,00	3,00		B 4
		B 5									1,00		1,00					3,00			5,00	2,00		B 5
		B 6									1,00		1,00								2,00	3,00		B 6
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17,00	0,00	0,00	28,00	22,00		
		GPR										2,00		1,00							3,00	3,00		GPR
		GSBV																			0,00	0,00		GSBV
	Summe PB 01:		1,00	1,00	2,00	3,00	1,00	3,00	7,00	19,00	21,00	18,00	59,05	82,39	28,00	6,00	14,00	59,50	7,00	3,00	334,94	330,89		
02	Sicherheit und Ordnung																							
		Dez. I							0,05												0,05			
		FB 01							0,10	0,02											0,12	0,12		FB 01
		FB 12											0,95	5,50	1,00		1,50	3,50			12,45	23,95		FB 12
		FB 23												0,12							0,12	0,12		FB 23
		FB 32						1,00		1,00	1,00	1,00	6,50	13,50	11,50		4,50	11,50	1,00		52,50	56,50		FB 32
		FB 34								1,00			1,00	8,00			2,00				12,00	10,00		FB 34
		FB 37																						FB 37
		EPers.					1,00	2,00	2,00	7,00	6,00	10,00	21,00	61,00	66,00		216,00	204,00	1,00		597,00	589,00		
		VPers.									1,00	3,00	3,00	9,00	7,00		8,00	2,00	1,00		34,00	33,50		
		FB 60						0,10		0,05			0,13								0,28	0,28		FB 60
		FB 68										0,54	0,89	4,74							6,17	4,17		FB 68
	Summe PB 02:		0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	3,10	2,15	9,07	8,00	14,54	33,47	101,86	85,50	0,00	232,00	221,00	3,00	0,00	714,69	717,64		
03	Schulträgeraufgaben																							
		FB 45							1,00			1,30	5,22	8,89	1,00			0,50	1,00		18,91	19,05		FB 45
		FB 54						0,05					0,23	0,10			0,31	0,31	0,16		1,16	0,00		
	Summe PB 03:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05	1,00	0,00	0,00	1,30	5,45	8,99	1,00	0,00	0,31	0,81	1,16	0,00	20,07	19,05		

Produkt-bereich	Bezeichnung	FB	Beamte									Beamte									Zusammen		Erläuterungen / Randvermerke	FB
			Besoldungsgruppe									Besoldungsgruppe									2026	2025		
			Wahlbeamte				LaufBGr. 2 / 2. Einstiegsamt					LaufBGr. 2 / 1. Einstiegsamt					LaufBGr. 1 / 2. Einstiegsamt							
			B 10	B 7	B 6	B 5	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13 L2E2	A 13 L2E1	A 12	A 11	A 10	A 9 L2E1	A 9 L1E2	A 8	A 7	A 6				
04	Kultur																							
	Summe PB 04:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	Soziale Hilfen																							
		FB 30											1,00	1,00							2,00	2,50		FB 30
		FB 45											0,18	0,02	1,00		1,00	2,00			4,20	5,21		FB 45
		FB 56								0,81		1,00	7,90	8,94	27,00	0,50	6,50	4,00			56,65	55,29		FB 56
	Summe PB 05:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,81	0,00	1,00	9,08	9,96	28,00	0,50	7,50	6,00	0,00	0,00	62,85	63,00		
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe																							
		FB 45										0,70	4,10	2,59	16,00		2,00				25,39	51,24		FB 45
		FB 54						0,95		1,00		2,00	4,77	12,40	2,50		0,69	3,69	0,34		28,34	0,00		FB 54
	Summe PB 06:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,95	0,00	1,00	0,00	2,70	8,87	14,99	18,50	0,00	2,69	3,69	0,34	0,00	53,73	51,24		
07	Gesundheitsdienste																							
	Summe PB 07:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	Sportförderung																							
		FB 52							1,00			1,00	2,00	4,50	1,00						9,50	8,50		FB 52
	Summe PB 08:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	1,00	2,00	4,50	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,50	8,50		
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen																							
		FB 60						**0,15**		0,10			0,30	0,35							0,90	1,60		FB 60
		FB 61						0,80		1,00		2,80	1,00	2,70							8,30	8,30		FB 61
		FB 62							1,00	1,00			1,00	1,00							4,00	5,00		FB 62
		FB 68																			0,00	0,00		FB 68
	Summe PB 09:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,95	1,00	2,10	0,00	2,80	2,30	4,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,20	14,90		

Produkt-bereich	Bezeichnung	FB	Beamte									Beamte									Zusammen		Erläuterungen / Randvermerke	FB
			Besoldungsgruppe									Besoldungsgruppe									2026	2025		
			Wahlbeamte				LaufBGr. 2 / 2. Einstiegsamt					LaufBGr. 2 / 1. Einstiegsamt					LaufBGr. 1 / 2. Einstiegsamt							
			B 10	B 7	B 6	B 5	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13 L2E2	A 13 L2E1	A 12	A 11	A 10	A 9 L2E1	A 9 L1E2	A 8	A 7	A 6				
10	Bauen und Wohnen	FB 56								1,17		1,00	8,60	4,55	1,00	1,00	2,00	3,00			22,32	21,68		FB 56
		FB 60						0,40		0,75			5,34	9,45	2,00		1,50				19,44	18,84		FB 60
		FB 61						0,20				0,20		0,30							0,70	0,70		FB 61
		FB 63							1,00			2,00	3,00	5,00				1,00			12,00	16,00		FB 63
	Summe PB 10:		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,60**	**1,00**	**1,92**	**0,00**	**3,20**	**16,94**	**19,30**	**3,00**	**1,00**	**3,50**	**4,00**	**0,00**	**0,00**	**54,46**	**57,22**		
11	Ver- und Entsorgung	FB 60							0,10				0,50								0,60	5,10		FB 60
		FB 61																			0,00	0,00		FB 61
		FB 68							0,10			2,02	0,02	0,06							2,20	1,19		FB 68
	Summe PB 11:		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,20**	**0,00**	**0,00**	**2,02**	**0,52**	**0,06**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2,80**	**6,29**		
12	Verkehrsflächen und Anlagen	FB 60							0,10	0,10			0,23	0,20							0,63	1,03		FB 60
		FB 61																			0,00	0,00		FB 61
		FB 68							0,90		1,00	1,44	2,09	2,70			1,00				9,13	10,14		FB 68
	Summe PB 12:		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,10**	**0,90**	**0,10**	**1,00**	**1,44**	**2,32**	**2,90**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**9,76**	**11,17**		
13	Natur- und Landschaftspflege	FB 36							0,10	1,00	1,00	0,69	3,00	3,66			1,71	2,00			13,16	12,16		FB 36
	Summe PB 13:		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,10**	**1,00**	**1,00**	**0,69**	**3,00**	**3,66**	**0,00**	**0,00**	**1,71**	**2,00**	**0,00**	**0,00**	**13,16**	**12,16**		
14	Umweltschutz	FB 36							0,90	1,00		0,31	5,00	1,84			1,29	1,00			11,34	10,84		FB 36
	Summe PB 14:		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,90**	**1,00**	**0,00**	**0,31**	**5,00**	**1,84**	**0,00**	**0,00**	**1,29**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**11,34**	**10,84**		
15	Wirtschaft und Tourismus	FB 02						1,00		1,00	1,00	1,00	3,00		0,50						7,50	6,00		FB 02
		FB 20																			0,00	0,10		FB 20
	Summe PB 15:		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**1,00**	**1,00**	**1,00**	**3,00**	**0,00**	**0,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**7,50**	**6,10**		
	I N S G E S A M T:		**1,00**	**1,00**	**2,00**	**3,00**	**2,00**	**9,75**	**15,25**	**37,00**	**32,00**	**50,00**	**151,00**	**254,50**	**165,50**	**7,50**	**264,00**	**298,00**	**11,50**	**3,00**	**1.308,00**	**1.309,00**		

Produkt-bereich	Bezeichnung	FB	Tariflich Beschäftigte											Tariflich Beschäftigte								Zusammen		Erläuterungen / Randvermerke	FB
														Entgeltgruppe / TVöD											
			AT	15	14	13	12	11	10	9 c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1	2026	2025		
01	Innere Verwaltung																								
		Dez. I				1,00						2,00										3,00	5,00		Dez. I
		Dez. II				1,00						1,00										2,00	2,00		Dez. II
		Dez. III				2,00							1,00		0,50							3,50	3,50		Dez.III
		Dez. IV	1	1,00				1,00					1,00									4,00	2,00		Dez.IV
		Dez. V											1,00									1,00	2,00		Dez.V
		Dez.VI				1,00							1,00									2,00	2,00		Dez.VI
		Dez. VII				2,00		1,00					1,00									4,00	4,00		Dez.VII
		FB 01			1,00	2,00	2,50	8,00	2,00	1,00		0,50	2,50		1,50	5,00	1,00					27,00	27,50		FB 01
		FB 11				1,00		13,50	19,00	0,50	3,00	2,50	5,50		0,50	0,50						46,00	41,00		FB 11
	"Inaktive"	PRes.				3,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	2,00		2,00	1,00	1,00	1,00		1,00		17,00	17,00		PRes.
	"Vermittlung"	PRes.		1,00	1,00		1,00	1,00		1,00	2,00		1,00		1,00	2,00	1,00	1,00				13,00	13,00		PRes.
	"Demografie"	PRes.																				0,00	0,00		PRes.
	"Teilhabechancengesetz"	PRes.																40,00				40,00	50,00		PRes.
		FB 12		0,50				0,50	2,45			2,00	2,00	2,00	2,50	19,00						30,95	32,00		FB 12
		FB 13				2,00	1,00	14,00				0,50	2,00									19,50	18,50		FB 13
		FB 14	1,00				5,00	5,00	1,00				1,00									13,00	8,50		FB 14
		FB 15				1,00		12,00	5,50			4,00			0,50							23,00	22,50		FB 15
		FB 17		3,50	2,00	1,50	1,00	2,00		2,00		0,50	1,00	0,50	8,50	0,50	4,50					27,50	27,50		FB 17
		FB 20					2,00	3,00	7,45	1,00		2,00	1,00									16,45	16,45		FB 20
		FB 22						2,00		4,00		20,00	6,50		2,00	1,00						35,50	34,00		FB 22
		FB 23	0,98		1,00		9,00	5,00	4,00			5,50	2,00	1,00	2,80	0,50		1,00				32,78	29,92		FB 23
		FB 30	0,90	1,00	5,00	2,00				1,00		0,50	1,00		1,00	2,00						14,40	13,40		FB 30
		FB 32						1,00														1,00	0,00		FB 32
		FB 56	0,02					1,02	0,07	0,01			0,51			0,06						1,69	0,69		FB 56
		FB 60					1,00			5,00		3,00				0,03						9,03	9,03		FB 60

Produkt-bereich	Bezeichnung	FB	Tariflich Beschäftigte											Tariflich Beschäftigte								Zusammen		Erläuterungen / Randvermerke	FB
				Entgeltgruppe / TVöD																					
			AT	15	14	13	12	11	10	9 c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1	2026	2025		
01	Innere Verwaltung																								
		B 0						1,00														1,00	1,00		B O
		B 1										1,00	2,00		2,00		0,50	0,50				6,00	6,00		B 1
		B 2										2,00	2,50		0,50		0,50	0,50				6,00	6,50		B 2
		B 3										1,00	2,00		1,00	1,00	0,50	0,50				6,00	5,50		B 3
		B 4				1,00						2,00	2,00		1,00		0,50	0,50				7,00	6,50		B 4
		B 5										2,00	3,50		1,00	1,00	0,50	0,50				8,50	8,50		B 5
		B 6										1,00	3,00		1,50		0,50	0,50	0,50			7,00	6,50		B 6
			0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	9,00	15,00	0,00	7,00	2,00	3,00	3,00	0,50	0,00	0,00	41,50	40,50		B 0 - 6
		GPR					1,00			1,00			3,50	1,00								6,50	6,50		GPR
		GSBV								1,00					1,00							2,00	1,50		GSBV
	Summe PB 01:		**3,90**	**7,00**	**10,00**	**20,50**	**24,50**	**72,02**	**42,47**	**18,51**	**6,00**	**54,00**	**51,51**	**4,50**	**30,80**	**33,59**	**10,50**	**46,00**	**0,50**	**1,00**	**0,00**	**437,30**	**429,99**		
02	Sicherheit und Ordnung	FB 01			1,00		2,00	2,00	2,00	1,00	1,00				2,50							11,50	11,50		FB 01
		FB 02																				0,00	0,00		FB 02
		FB 12		0,50				0,50	0,55		1,00	1,00	31,50		0,50							35,55	24,00		FB 12
		FB 23	0,02												1,20							1,22	1,58		FB 23
		FB 32				1,00		2,00	6,50	2,00		78,00	5,00	2,00	10,00	83,00						189,50	189,00		FB 32
		FB 34							3,00	2,00		10,00	1,00									16,00	16,00		FB 34
		FB 37																							FB 37
		EPers.						2,00				2,00			3,00							7,00	5,00		
		VPers.			1,50	10,00		5,00	7,00	3,00		9,50	2,00	5,00	2,00	1,50	1,00	1,00				48,50	42,50		
		FB 60										0,32										0,32	0,32		FB 60
		FB 61																				0,00	0,00		FB 61
		FB 68	0,15				0,15	1,05	1,35	4,00		3,72			2,67							13,09	13,08		FB 68
	Summe PB 02:		**0,17**	**0,50**	**2,50**	**11,00**	**2,15**	**12,55**	**20,40**	**12,00**	**2,00**	**104,54**	**39,50**	**7,00**	**21,87**	**84,50**	**1,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**322,68**	**302,98**		
03	Schulträgeraufgaben	FB 45	0,59		1,59	4,20		3,80	1,38	0,61	4,50	2,68	0,50	17,00	67,89	31,87	2,00	11,50		12,00		162,11	156,91		FB 45
		FB 54				0,06			0,10	0,03				1,87	0,05							2,11			FB 54
	Summe PB 03:		**0,59**	**0,00**	**1,59**	**4,26**	**0,00**	**3,80**	**1,48**	**0,64**	**4,50**	**2,68**	**0,50**	**18,87**	**67,94**	**31,87**	**2,00**	**11,50**	**0,00**	**12,00**	**0,00**	**164,22**	**156,91**		

Produkt-bereich	Bezeichnung	FB	Tariflich Beschäftigte											Tariflich Beschäftigte								Zusammen		Erläuterungen / Randvermerke	FB
			AT	Entgeltgruppe / TVöD																					
				15	14	13	12	11	10	9 c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1	2026	2025		
04	Kultur																								
	Summe PB 04:		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**		
05	Soziale Hilfen	FB 30	0,10							1,00												1,10	0,60		FB 30
		FB 45	0,04		0,04	0,20		3,00	0,02	7,07		5,61			0,02	0,15						16,15	16,36		FB 45
		FB 56	0,81		1,00	1,00	2,00	10,21	8,72	20,77		3,00	6,89	0,50	2,55	3,49	5,00					65,94	66,00		FB 56
	Summe PB 05:		**0,95**	**0,00**	**1,04**	**1,20**	**2,00**	**13,21**	**8,74**	**28,84**	**0,00**	**8,61**	**6,89**	**0,50**	**2,57**	**3,64**	**5,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**83,19**	**82,96**		
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	FB 45	0,37		1,37	1,10		0,20	5,60	12,82		1,21			4,09	8,48						35,24	62,23		FB 45
		FB 54			2,00	0,94	3,00		4,40	1,47	0,50	5,50		4,13	0,95	2,00				57,50		82,39	58,00		FB 54
	Summe PB 06:		**0,37**	**0,00**	**3,37**	**2,04**	**3,00**	**0,20**	**10,00**	**14,29**	**0,50**	**6,71**	**0,00**	**4,13**	**5,04**	**10,48**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**57,50**	**0,00**	**117,63**	**120,23**		
07	Gesundheitsdienste																								
	Summe PB 07:		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		
08	Sportförderung	FB 52					1,00	1,00		1,00	1,00	5,00	5,50		10,50	9,00	8,50	1,00		23,00		66,50	66,50		FB 52
	Summe PB 08:		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**1,00**	**0,00**	**1,00**	**1,00**	**5,00**	**5,50**	**0,00**	**10,50**	**9,00**	**8,50**	**1,00**	**0,00**	**23,00**	**0,00**	**66,50**	**66,50**		
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	FB 60		0,05				0,20	0,88													1,13	0,43		FB 60
		FB 61		3,00	2,00	13,30	14,16	7,58	0,80			1,00			3,30	0,80						45,94	45,94		FB 61
		FB 62				1,00	9,00	4,00	1,00			4,50	1,00		3,50							24,00	23,00		FB 62
	Summe PB 09:		**0,00**	**3,05**	**2,00**	**14,30**	**23,16**	**11,78**	**2,68**	**0,00**	**0,00**	**5,50**	**1,00**	**0,00**	**6,80**	**0,80**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**71,07**	**69,37**		
10	Bauen und Wohnen	FB 56	0,17		1,00	1,00	1,00	4,27	1,21	1,22	2,00	24,00	15,60		47,45	2,45		4,00				105,37	112,81		FB 56
		FB 60			1,00		2,85	1,80	7,62			1,03			1,00	0,92						16,22	14,77		FB 60
		FB 61			1,00	4,00	1,84	1,42	0,20		1,00	1,00			0,20	0,20						10,86	10,86		FB 61
		FB 63			1,00	1,00	6,00	15,00	5,00		8,00		2,00		2,00	3,50	0,50					44,00	42,00		FB 63
	Summe PB 10:		**0,17**	**0,00**	**4,00**	**6,00**	**11,69**	**22,49**	**14,03**	**1,22**	**11,00**	**26,03**	**17,60**	**0,00**	**50,65**	**7,07**	**0,50**	**4,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**176,45**	**180,44**		

Produkt-bereich	Bezeichnung	FB	Tariflich Beschäftigte											Tariflich Beschäftigte								Zusammen		Erläuterungen / Randvermerke	FB
			AT	Entgeltgruppe / TVöD																		2026	2025		
				15	14	13	12	11	10	9 c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1				
11	Ver- und Entsorgung	FB 60					0,15		1,00													1,15	0,70		FB 60
		FB 68	0,05			1,00	0,15	0,02				0,04			0,11							1,37	1,85		FB 68
	Summe PB 11:		**0,05**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**0,30**	**0,02**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,04**	**0,00**	**0,00**	**0,11**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2,52**	**2,55**		
12	Verkehrsflächen und Anlagen	FB 60							0,50			0,15										0,65	0,25		FB 60
		FB 61				0,70																0,70	0,20		FB 61
		FB 68	0,80	1,00	2,00	13,00	41,20	11,43	2,65	1,00	1,00	10,24			8,72							93,04	90,57		FB 68
	Summe PB 12:		**0,80**	**1,00**	**2,00**	**13,70**	**41,20**	**11,43**	**3,15**	**1,00**	**1,00**	**10,39**	**0,00**	**0,00**	**8,72**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**94,39**	**91,02**		
13	Natur- und Landschaftspflege	FB 36	0,80		1,82	2,00	8,60	18,54	4,34	1,00	3,00	3,50	5,07	1,00	11,34							61,01	60,24		FB 36
	Summe PB 13:		**0,80**	**0,00**	**1,82**	**2,00**	**8,60**	**18,54**	**4,34**	**1,00**	**3,00**	**3,50**	**5,07**	**1,00**	**11,34**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**61,01**	**60,24**		
14	Umweltschutz	FB 36	0,20		1,18	4,00	14,90	11,96	1,66				0,43		0,66							34,99	36,26		FB 36
	Summe PB 14:		**0,20**	**0,00**	**1,18**	**4,00**	**14,90**	**11,96**	**1,66**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,43**	**0,00**	**0,66**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**34,99**	**36,26**		
15	Wirtschaft und Tourismus	FB 02			2,00	9,50	15,50	14,50	3,00	2,00		3,00			0,50		0,50	1,00				51,50	42,50		FB 02
		FB 20							0,05													0,05	0,05		FB 20
	Summe PB 15:		**0,00**	**0,00**	**2,00**	**9,50**	**15,50**	**14,50**	**3,05**	**2,00**	**0,00**	**3,00**	**0,00**	**0,00**	**0,50**	**0,00**	**0,50**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**51,55**	**42,55**		
	I N S G E S A M T:		**8,00**	**11,55**	**31,50**	**89,50**	**148,00**	**193,50**	**113,00**	**80,50**	**29,00**	**230,00**	**128,00**	**36,00**	**217,50**	**180,95**	**28,00**	**64,50**	**0,50**	**93,50**	**0,00**	**1.683,50**	**1.642,00**		

Produkt-bereich	Bezeichnung	FB	Tariflich Beschäftigte / SuE - Dienst											Tariflich Beschäftigte / SuE - Dienst							Erläuterungen / Randvermerke	FB
			Entgeltgruppe / S-Gruppe											Entgeltgruppe / S-Gruppe					zusammen			
			18	17	16	15	14	13	12	11b	11a	10	9	8b	8a	7	4	3	2026	2025		
01	Innere Verwaltung																					
		Dez. I																	0,00	0,00		Dez. I
		Dez. II																	0,00	0,00		Dez. II
		Dez. III																	0,00	0,00		Dez.III
		Dez. IV																	0,00	0,00		Dez.IV
		Dez. V																	0,00	0,00		Dez.V
		Dez.VI																	0,00	0,00		Dez.VI
		Dez. VII																	0,00	0,00		Dez. VII
		FB 01																	0,00	0,00		FB 01
		FB 11																	0,00	0,00		FB 11
	"Inaktive"	PRes.	1,00				1,00			1,00								1,00	3,00	3,00		PRes.
	"Vermittlung"	PRes.						1,00		1,00					1,00				3,00	3,00		PRes.
	"Demografie"	PRes.																	0,00	0,00		PRes.
	"Teilhabechancengesetz"	PRes.																	0,00	0,00		PRes.
		FB 12																	0,00	0,00		FB 12
		FB 13																	0,00	0,00		FB 13
		FB 14																	0,00	0,00		FB 14
		FB 17																	0,00	0,00		FB 17
		FB 20																	0,00	0,00		FB 20
		FB 22																	0,00	0,00		FB 22
		FB 23																	0,00	0,00		FB 23
		FB 30																	0,00	0,00		FB 30
		FB 36																	0,00	0,00		FB 36
		FB 56																	0,00	0,00		FB 56
		FB 60																	0,00	0,00		FB 60

Produkt-bereich	Bezeichnung	FB	Tariflich Beschäftigte / SuE - Dienst											Tariflich Beschäftigte / SuE - Dienst							Erläuterungen / Randvermerke	FB
			Entgeltgruppe / S-Gruppe											Entgeltgruppe / S-Gruppe					zusammen			
			18	17	16	15	14	13	12	11b	11a	10	9	8b	8a	7	4	3	2026	2025		
01	Innere Verwaltung																					
		B 0																	0,00	0,00		B O
		B 1																	0,00	0,00		B 1
		B 2																	0,00	0,00		B 2
		B 3																	0,00	0,00		B 3
		B 4																	0,00	0,00		B 4
		B 5																	0,00	0,00		B 5
		B 6																	0,00	0,00		B 6
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		B 0 - 6
		GPR			1,00														1,00	1,00		GPR
		GSBV																				GSBV
	Summe PB 01:		1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	1,00	7,00	7,00		
02	Sicherheit und Ordnung																					
		FB 01																	0,00	0,00		FB 01
		FB 02																	0,00	0,00		FB 02
		FB 12																	0,00	0,00		FB 12
		FB 23																	0,00	0,00		FB 23
		FB 32																	0,00	0,00		FB 32
		FB 34																	0,00	0,00		FB 34
		FB 37																				FB 37
		EPers.																	0,00	0,00		
		VPers.																	0,00	0,00		
		FB 60																	0,00	0,00		FB 60
		FB 61																	0,00	0,00		FB 61
		FB 68																	0,00	0,00		FB 68
	Summe PB 02:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	Schulträgeraufgaben																					
		FB 45		1,70	4,00	3,05				1,00					58,50				68,25	67,25		FB 45
		FB 54				0,05													0,05			FB 54
	Summe PB 03:		0,00	1,70	4,00	3,10	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58,50	0,00	0,00	0,00	68,30	67,25		

Produkt-bereich	Bezeichnung	FB	Tariflich Beschäftigte / SuE - Dienst											Tariflich Beschäftigte / SuE - Dienst							Erläuterungen / Randvermerke	FB
			Entgeltgruppe / S-Gruppe											Entgeltgruppe / S-Gruppe					zusammen			
			18	17	16	15	14	13	12	11b	11a	10	9	8b	8a	7	4	3	2026	2025		
04	Kultur																					
	Summe PB 04:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	Soziale Hilfen	FB 56	1,00	1,00					10,00	4,00									16,00	17,00		FB 56
	Summe PB 05:		1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,00	17,00		
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	FB 45		21,30		3,95	83,00		64,00	15,50				3,50		5,00	0,50		196,75	204,25		FB 45
		FB 54			3,00	45,45		50,00		1,00			18,00	80,50	420,50		22,00	220,00	860,45	853,50		FB 54
	Summe PB 06:		0,00	21,30	3,00	49,40	83,00	50,00	64,00	16,50	0,00	0,00	18,00	84,00	420,50	5,00	22,50	220,00	1057,20	1057,75		
07	Gesundheitsdienste																					
	Summe PB 07:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	Sportförderung	FB 52																	0,00	0,00		FB 52
	Summe PB 08:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	FB 60																	0,00	0,00		FB 60
		FB 61																	0,00	0,00		FB 61
		FB 62																	0,00	0,00		FB 62
		FB 68																	0,00	0,00		FB 68
	Summe PB 09:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	Bauen und Wohnen	FB 56		4,00					30,00										34,00	44,00	4 x S 12 kw25	FB 56
	Summe PB 10:		0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34,00	44,00		

Produkt-bereich	Bezeichnung	FB	Tariflich Beschäftigte / SuE - Dienst											Tariflich Beschäftigte / SuE - Dienst							Erläuterungen / Randvermerke	FB
			Entgeltgruppe / S-Gruppe											Entgeltgruppe / S-Gruppe					zusammen			
			18	17	16	15	14	13	12	11b	11a	10	9	8b	8a	7	4	3	2026	2025		
11	Ver- und Entsorgung	FB 60																	0,00	0,00		FB 60
		FB 61																	0,00	0,00		FB 61
		FB 68																	0,00	0,00		FB 68
	Summe PB 11:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	Verkehrsflächen und Anlagen	FB 60																	0,00	0,00		FB 60
		FB 61																	0,00	0,00		FB 61
		FB 68																	0,00	0,00		FB 68
	Summe PB 12:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	Natur- und Landschaftspflege	FB 36																	0,00	0,00		FB 36
	Summe PB 13:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	Umweltschutz	FB 36																	0,00	0,00		FB 36
	Summe PB 14:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	Wirtschaft und Tourismus	FB 01																	0,00	0,00		FB 01
		FB 02																	0,00	0,00		FB 02
		FB 20																	0,00	0,00		FB 20
	Summe PB 15:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	I N S G E S A M T:		2,00	28,00	8,00	52,50	84,00	51,00	104,00	22,50	0,00	0,00	18,00	84,00	480,00	5,00	22,50	221,00	1.182,50	1.193,00		

II. regio iT

Dienststelle / Eigenbetrieb		Produkt-bereich	Beamte								Beamte								Zusammen		Erläuterungen / Randvermerke	Dienst-stelle
			Besoldungsgruppe								Besoldungsgruppe								2026	2025		
			Wahlbeamte			LaufBGr. 2 / 2. Einstiegsamt					LaufBGr. 2 / 1. Einstiegsamt					LaufBGr. 1 / 2. EinstAmt						
			B 10	B 6	B 5	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6				
regio iT	regio iT	01							1,00	3,00	1,00	3,00								8,00	9,00		regio iT

III. Aachener Stadtbetrieb (E 18)

Dienststelle / Eigenbetrieb		Produkt-bereich	Beamte								Beamte								Zusammen		Erläuterungen / Randvermerke	E
			Besoldungsgruppe								Besoldungsgruppe								2026	2025		
			Wahlbeamte			LaufBGr. 2 / 2. Einstiegsamt					LaufBGr. 2 / 1. Einstiegsamt					LaufBGr. 1 / 2. EinstAmt						
			B 10	B 6	B 5	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6				
Aachener Stadtbetrieb	E 18	01						2,00	5,00			4,00	2,00							13,00	13,00	Die Planstellen der Tariflich Beschäftigten werden in der Stellenübersicht des Wirtschaftsplanes ausgewiesen.	E 18

IV. Gebäudemanagement der Stadt Aachen (E 26)

Dienststelle / Eigenbetrieb		Produkt-bereich	Beamte								Beamte								Zusammen		Erläuterungen / Randvermerke	E
			Besoldungsgruppe								Besoldungsgruppe								2026	2025		
			Wahlbeamte			LaufBGr. 2 / 2. Einstiegsamt					LaufBGr. 2 / 1. Einstiegsamt					LaufBGr. 1 / 2. EinstAmt						
			B 10	B 6	B 5	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6				
Gebäudemanagement der Stadt Aachen	E 26	01							2,00		0,50	2,00	6,50							11,00	13,00	Die Planstellen der Tariflich Beschäftigten werden in der Stellenübersicht des Wirtschaftsplanes ausgewiesen.	E 26

V. Volkshochschule (E 42)

Dienststelle / Eigenbetrieb	Produkt-bereich	Beamte								Beamte									Zusammen		Erläuterungen / Randvermerke	E
		Besoldungsgruppe								Besoldungsgruppe									2026	2025		
		Wahlbeamte			LaufBGr. 2 / 2. Einstiegsamt					LaufBGr. 2 / 1. Einstiegsamt					LaufBGr. 1 / 2. EinstAmt							
		B 10	B 6	B 5	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6				
Volkshochschule E 42	04							1,00				2,00							3,00	3,00	Die Planstellen der Tariflich Beschäftigten werden in der Stellenübersicht des Wirtschaftsplanes ausgewiesen.	E 42

VI. Stadttheater und Musikdirektion Aachen (E 46/47)

Dienststelle / Eigenbetrieb	Produkt-bereich	Beamte								Beamte									Zusammen		Erläuterungen / Randvermerke	E
		Besoldungsgruppe								Besoldungsgruppe									2026	2025		
		Wahlbeamte			LaufBGr. 2 / 2. Einstiegsamt					LaufBGr. 2 / 1. Einstiegsamt					LaufBGr. 1 / 2. EinstAmt							
		B 10	B 6	B 5	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6				
Stadttheater und Musikdirektion Aachen E 46/47	04							1,00											1,00	2,50	Die Planstellen der Tariflich Beschäftigten werden in der Stellenübersicht des Wirtschaftsplanes ausgewiesen.	E 46/47

VII. Kulturbetrieb der Stadt Aachen (E 49)

Dienststelle / Eigenbetrieb	Produkt-bereich	Beamte								Beamte									Zusammen		Erläuterungen / Randvermerke	E
		Besoldungsgruppe								Besoldungsgruppe									2026	2025		
		Wahlbeamte			LaufBGr. 2 / 2. Einstiegsamt					LaufBGr. 2 / 1. Einstiegsamt					LaufBGr. 1 / 2. EinstAmt							
		B 10	B 6	B 5	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6				
Kulturbetrieb der Stadt Aachen E 49	04						2,00	1,00	1,00	1,00	3,00		1,00		1,00	1,00			11,00	11,00	Die Planstellen der Tariflich Beschäftigten werden in der Stellenübersicht des Wirtschaftsplanes ausgewiesen.	E 49

VIII. Eurogress - Aachen (E 88)

Dienststelle / Eigenbetrieb	Produkt-bereich	Beamte								Beamte									Zusammen		Erläuterungen / Randvermerke	E
		Besoldungsgruppe								Besoldungsgruppe									2026	2025		
		Wahlbeamte			LaufBGr. 2 / 2. Einstiegsamt					LaufBGr. 2 / 1. Einstiegsamt					LaufBGr. 1 / 2. EinstAmt							
		B 10	B 6	B 5	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6				
Eurogress - Aachen E 88	15																				Die Planstellen der Tariflich Beschäftigten werden in der Stellenübersicht des Wirtschaftsplanes ausgewiesen.	E 88

S T E L L E N Ü B E R S I C H T

TEIL B: DIENSTKRÄFTE IN DER PROBE- ODER AUSBILDUNGSZEIT

I. Beamte auf Probe

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	Erläuterungen
Rat/Rätin	A 13 L2E2	*	0,00	0,00	* Die Beamten auf Probe werden soweit möglich auf Planstellen, ansonsten überplanmäßig geführt.
Oberinspektor/in	A 10	*	0,00	0,00	
Inspektor/in	A 9 L2E1	*	0,00	0,00	
Brandmeister/in	A 7	*	0,00	0,00	
Sekretär/in	A 6	*	0,00	0,00	
INSGESAMT:		*	0,00	0,00	

II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2026	beschäftigt am 01.10.2025	Erläuterungen	
				Anzahl	FB
Brandreferendar/in	Anwärterbezüge	1,00	1,00		FB 37
Brandoberinspektor-Anwärter/in	Anwärterbezüge	8,00	6,00		FB 37
Inspektor-Anwärter/in (ohne Aufsteiger/in)	Anwärterbezüge	63,00	63,00		FB 11
Aufsteiger/in	Bezüge	8,00	5,00		FB 11
Umweltoberinspektor-Anwärter/in	Anwärterbezüge	1,00	0,00		FB 36
Vermessungsober-inspektor-Anwärter/in	Anwärterbezüge	0,00	0,00		FB 62
Duales Studium Vermessungswesen	Anwärterbezüge	0,00	0,00		FB 62
Bauoberinspektor-anwärter/in	Anwärterbezüge	2,00	1,00		FB 61 FB 63
Duales Studium Bauingenieurswesen	Ausbildungsentgelt	3,00	3,00		FB 61
Duales Studium Soziale Arbeit	Ausbildungsentgelt	28,00	18,00		FB 45
Brandmeister-Anwärter/in	Anwärterbezüge	58,00	40,00		FB 37
Stufenausbildung Brandmeister-Anwärter/in	Ausbildungsentgelt	27,00	18,00		FB 37
Notfallsanitäter/in	Ausbildungsentgelt	24,00	21,00		FB 37
Sekretär-Anwärter/in	Anwärterbezüge	12,00	11,00		FB 11
Erzieher/in im AJ	Ausbildungsentgelt	14,00	7,00		FB 54
Erzieher/in PiA	Ausbildungsentgelt	100,00	80,00		FB 54
PiA Kinderpflege	Ausbildungsentgelt	20,00	19,00		FB 54
Volontär/in	Ausbildungsentgelt	6,00	6,00		FB 13 und E 49
Auszubildende/r (Tariflich Beschäftigte)	Ausbildungsentgelt	44,00	45,00	26,00 2,00 8,00 2,00 3,00 7,00	FB 11 FB 12 FB 52 FB 61 FB 62 E 49 (Bib/Archiv)
INSGESAMT:		419,00	344,00		

I. Allgemeine Verwaltung

Dez. / FB / Dienst-stelle	Bezeichnung	Stellenplan						Entwicklung 2025 : 2026	Besetzte Stellen 30.06.2025
		2025			2026				
		Beamte	Tarifl. Besch.	insgesamt	Beamte	Tarifl. Besch.	insgesamt		
Dez. I	Oberbürgermeisterin	1,00	5,00	6,00	2,00	3,00	5,00	-1,00	6,00
Dez. II	Finanzen, Recht und Ordnung	3,00	2,00	5,00	2,00	2,00	4,00	-1,00	4,00
Dez. III	Stadtentwicklung, Bau und Mobilität	2,00	3,50	5,50	2,00	3,50	5,50	+0,00	5,00
Dez. IV	Bildung, Jugend und Kultur	1,00	2,00	3,00	1,00	4,00	5,00	+2,00	3,00
Dez. V	Personal, Feuerwehr und Sport	4,00	2,00	6,00	4,50	1,00	5,50	-0,50	4,00
Dez.VI	Wohnen, Soziales und Wirtschaft	1,00	2,00	3,00	1,00	2,00	3,00	+0,00	3,00
Dez. VII	Klima, Stadtbetrieb und Gebäude	1,00	4,00	5,00	1,00	4,00	5,00	+0,00	4,00
FB 01	Verwaltungsleitung, Grundsatz und Dialog	13,50	39,00	52,50	13,00	38,50	51,50	-1,00	51,00
FB 02	Wirtschaft, Wissenschaft, Digitalstadt und Europa	6,00	42,50	48,50	7,50	51,50	59,00	+10,50	39,00
B 0	Bezirksvertretung AC-Mitte	0,50	1,00	1,50	0,00	1,00	1,00	-0,50	1,00
B 1	Bezirk AC-Brand	5,00	6,00	11,00	5,00	6,00	11,00	+0,00	11,00
B 2	Bezirk AC-Eilendorf	5,00	6,50	11,50	7,50	6,00	13,50	+2,00	10,50
B 3	Bezirk AC-Haaren	3,50	5,50	9,00	3,50	6,00	9,50	+0,50	9,00
B 4	Bezirk AC-Kornelimünster und Walheim	3,00	6,50	9,50	5,00	7,00	12,00	+2,50	8,50
B 5	Bezirk AC-Laurensberg	2,00	8,50	10,50	5,00	8,50	13,50	+3,00	9,50
B 6	Bezirk AC-Richterich	3,00	6,50	9,50	2,00	7,00	9,00	-0,50	9,50
FB 11	Personal und Organisation	91,00	41,00	132,00	88,00	46,00	134,00	+2,00	112,50
Pers.Res.	"Inaktive"	14,00	20,00	34,00	14,00	20,00	34,00	+0,00	23,00
Pers.Res.	"Vermittlung"	30,00	16,00	46,00	30,00	16,00	46,00	+0,00	35,00
Pers.Res.	"Demografie"	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	+0,00	5,00
Pers.Res.	"Teilhabechancengesetz"	0,00	50,00	50,00	0,00	40,00	40,00	-10,00	31,00
FB 12	Bürger*innenservice	25,00	56,00	81,00	13,00	66,50	79,50	-1,50	64,50
FB 13	Kommunikation und Stadtmarketing	1,00	18,50	19,50	2,00	19,50	21,50	+2,00	18,00

Dez. / FB / Dienst-stelle	Bezeichnung	Stellenplan							Besetzte Stellen 30.06.2025
		2025			2026			Entwicklung 2025 : 2026	
		Beamte	Tarifl. Besch.	insgesamt	Beamte	Tarifl. Besch.	insgesamt		
FB 14	Rechnungsprüfung	14,00	8,50	22,50	9,50	13,00	22,50	+0,00	21,50
FB 15	Digitale Verwaltung und IT-Steuerung	22,00	22,50	44,50	21,50	23,00	44,50	+0,00	39,50
FB 17	Arbeitsmedizin und Arbeitssicherheit	0,00	27,50	27,50	0,00	27,50	27,50	+0,00	26,00
FB 20	Finanzsteuerung	27,00	16,50	43,50	29,00	16,50	45,50	+2,00	42,50
FB 22	Steuern und Kasse	45,00	34,00	79,00	46,50	35,50	82,00	+3,00	75,00
FB 23	Immobilienmanagement	8,00	31,50	39,50	7,00	34,00	41,00	+1,50	30,50
FB 30	Recht und Versicherung	9,50	14,00	23,50	8,00	15,50	23,50	+0,00	23,50
FB 32	Sicherheit und Ordnung	56,50	189,00	245,50	53,50	190,50	244,00	-1,50	185,50
FB 34	Standesamt	10,00	16,00	26,00	12,00	16,00	28,00	+2,00	22,00
FB 36	Klima und Umwelt	23,00	96,50	119,50	24,50	96,00	120,50	+1,00	105,50
FB 37 EP	Feuerwehr und Rettungsdienst/ Einsatzpersonal	589,00	5,00	594,00	597,00	7,00	604,00	+10,00	431,00
FB 37 VP	Feuerwehr und Rettungsdienst/ Verwaltungspersonal	33,50	42,50	76,00	34,00	48,50	82,50	+6,50	46,50
FB 45	Jugend und Schule	75,50	507,00	566,00	48,50	478,50	527,00	-39,00	475,50
FB 52	Sport	8,50	66,50	75,00	9,50	66,50	76,00	+1,00	67,00
FB 54	KiTa u. Kindertagespflege (2025 FB 45 KiTas)	0,00	911,50	911,50	31,00	943,50	974,50	+63,00	856,00
FB 56	Wohnen, Soziales und Integration	77,00	240,50	317,50	78,50	224,50	303,00	-14,50	280,50
FB 60	Vertrags-, Vergabe- und Fördermittelmanagement	31,50	25,50	57,00	28,50	28,50	57,00	+0,00	51,50
FB 61	Stadtentwicklung und Stadtplanung	10,00	56,00	66,00	9,00	57,50	66,50	+0,50	59,00
FB 62	Geoinformation und Bodenordnung	5,00	23,00	28,00	4,00	24,00	28,00	+0,00	26,00
FB 63	Bauaufsicht	16,00	42,00	58,00	12,00	44,00	56,00	-2,00	49,00
FB 68	Mobilität und Verkehr	15,50	105,50	121,00	17,50	107,50	125,00	+4,00	110,00
GPR	Gesamtpersonalrat	3,00	7,50	10,50	3,00	7,50	10,50	+0,00	9,50
GSBV	Gesamtschwerbehindertenvertretung	0,00	1,50	1,50	0,00	2,00	2,00	+0,00	1,50
		1.310,00	**2.834,00**	**4.127,50**	**1.308,00**	**2.866,00**	**4.174,00**	**+46,50**	**3.501,50**

II. - VI. regio iT und Eigenbetriebe

	Bezeichnung	Stellenplan							Besetzte Stellen 30.06.2025
		2025			2026			Entwicklung 2025 : 2026	
		Beamte	Tarifl. Besch.	insgesamt	Beamte	Tarifl. Besch.	insgesamt		
regio iT	regio iT	9,00	-	9,00	8,00	-	8,00	-1,00	8,00
E 18	Aachener Stadtbetrieb	13,00	-	13,00	13,00	-	13,00	+0,00	13,00
E 26	Gebäudemanagement der Stadt Aachen	13,00	-	13,00	11,00	-	11,00	-2,00	10,00
E 42	Volkshochschule	3,00	-	3,00	3,00	-	3,00	+0,00	3,00
E 46/47	Stadttheater und Musikdirektion Aachen	2,50	-	2,50	1,00	-	1,00	-1,50	1,00
E 49	Kulturbetrieb der Stadt Aachen	11,00	-	11,00	11,00	-	11,00	+0,00	8,00
E 88	Eurogress	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00	+0,00	0,00

Entwurf Jahresabschluss 2024

AKTIVA	31.12.2024	31.12.2023	Veränderung 2024-2023
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	**121.053.611,40**	**121.053.611,40**	**0,00**
1. Anlagevermögen	**2.963.295.542,10**	**2.897.320.167,74**	**65.975.374,36**
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	**22.914.011,05**	**23.500.700,19**	**-586.689,14**
1.2. Sachanlagen	**1.665.760.866,07**	**1.623.130.370,43**	**42.630.495,64**
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	499.034.660,58	496.692.461,49	2.342.199,09
1.2.1.1 Grünfächen	229.213.455,77	226.961.155,93	2.252.299,84
1.2.1.2 Ackerland	50.899.138,99	50.901.764,62	-2.625,63
1.2.1.3 Wald, Forsten	18.253.329,74	18.260.136,83	-6.807,09
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	200.668.736,08	200.569.404,11	99.331,97
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	163.044.472,20	153.161.113,03	9.883.359,17
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	410.326,33	420.437,31	-10.110,98
1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00	0,00
1.2.2.3 Wohnbauten	131.255.212,21	127.692.160,45	3.563.051,76
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	31.378.933,66	25.048.515,27	6.330.418,39
1.2.3 Infrastrukturvermögen	890.332.962,55	861.715.658,38	28.617.304,17
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	193.514.039,12	189.436.427,80	4.077.611,32
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	45.005.725,24	25.793.604,90	19.212.120,34
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	397.143.382,21	386.770.787,13	10.372.595,08
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	240.363.897,37	245.071.948,67	-4.708.051,30
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	14.305.918,61	14.642.889,88	-336.971,27
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	10.352.490,03	10.694.016,86	-341.526,83
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	17.441.649,69	18.861.267,28	-1.419.617,59
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	37.917.679,61	38.264.125,71	-346.446,10
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	47.636.951,41	43.741.727,68	3.895.223,73
1.3 Finanzanlagen	**1.274.620.664,98**	**1.250.689.097,12**	**23.931.567,86**
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	328.385.428,42	328.385.428,42	0,00
1.3.2 Beteiligungen	3.251.589,04	3.251.589,04	0,00
1.3.3 Sondervermögen	452.705.983,09	441.042.487,56	11.663.495,53
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	12.800.000,00	17.600.000,00	-4.800.000,00
1.3.5 Ausleihungen	477.477.664,43	460.409.592,10	17.068.072,33
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	58.782.076,50	58.862.026,50	-79.950,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	795.093,00	795.093,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	417.602.440,68	400.435.810,53	17.166.630,15
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	298.054,25	316.662,07	-18.607,82
2. Umlaufvermögen	**144.612.121,41**	**157.196.306,81**	**-12.584.185,40**
2.1 Vorräte	**7.151.692,42**	**11.274.038,88**	**-4.122.346,46**
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	7.151.692,42	11.274.038,88	-4.122.346,46
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	**131.672.640,00**	**127.143.674,64**	**4.528.965,36**
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	90.880.817,77	87.619.557,21	3.261.260,56
2.2.1.1 Gebühren	9.683.575,97	7.435.248,58	2.248.327,39
2.2.1.2 Beiträge	5.882.547,75	5.627.090,15	255.457,60
2.2.1.3 Steuern	22.501.436,17	29.208.171,51	-6.706.735,34
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	28.973.317,17	29.183.445,01	-210.127,84
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	23.839.940,71	16.165.601,96	7.674.338,75
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	39.316.663,43	38.057.317,12	1.259.346,31
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	2.530.875,17	2.788.499,70	-257.624,53
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	1.232.348,20	1.446.639,55	-214.291,35
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	12.556.326,46	14.165.294,31	-1.608.967,85
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	2.080,65	3.500,14	-1.419,49
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	22.995.032,95	19.653.383,42	3.341.649,53
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	1.475.158,80	1.466.800,31	8.358,49
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.4 Liquide Mittel	**5.787.788,99**	**18.778.593,29**	**-12.990.804,30**
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	**157.630.969,25**	**172.924.165,42**	**-15.293.196,17**
	3.386.592.244,16	**3.348.494.251,37**	**38.097.992,79**

PASSIVA	31.12.2024	31.12.2023	Veränderung 2024-2023
1. Eigenkapital	**805.019.379,85**	**837.589.772,97**	**-32.570.393,12**
1.1 Allgemeine Rücklage	721.255.920,46	721.675.171,53	-419.251,07
1.2 Sonderrücklagen	23.893.000,00	23.893.000,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	92.021.601,44	81.925.120,19	10.096.481,25
1.4 Bilanzieller Verlustvortrag	0,00	0,00	0,00
1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-32.151.142,05	10.096.481,25	-42.247.623,30
2. Sonderposten	**498.225.104,38**	**481.532.432,99**	**16.692.671,39**
2.1 für Zuwendungen	170.426.124,79	153.093.258,97	17.332.865,82
2.2 für Beiträge	37.873.396,92	38.651.194,77	-777.797,85
2.3 für den Gebührenausgleich	11.076.201,87	15.133.428,53	-4.057.226,66
2.4 Sonstige Sonderposten	278.849.380,80	274.654.550,72	4.194.830,08
3. Rückstellungen	**755.985.063,47**	**743.126.242,07**	**12.858.821,40**
3.1 Pensionsrückstellungen	679.138.465,00	652.190.212,00	26.948.253,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	23.210.370,72	22.918.734,03	291.636,69
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	236.510,60	236.510,60	0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5	53.399.717,15	67.780.785,44	-14.381.068,29
4. Verbindlichkeiten	**1.143.688.727,21**	**1.092.376.132,11**	**51.312.595,10**
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	523.733.097,01	508.349.586,30	15.383.510,71
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.2.2 von Beteilgungen	0,00	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	4.532,48	7.554,22	-3.021,74
4.2.5 vom privatem Kreditmarkt	523.728.564,53	508.342.032,08	15.386.532,45
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	370.237.652,69	335.006.120,00	35.231.532,69
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	636.883,26	323.117,11	313.766,15
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	23.172.165,18	24.297.529,00	-1.125.363,82
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	15.955.626,56	15.886.053,06	69.573,50
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	104.360.193,44	90.526.877,04	13.833.316,40
4.8 Erhaltene Anzahlungen	105.593.109,07	117.986.849,60	-12.393.740,53
5. Passive Rechnungsabgrenzung	**183.673.969,25**	**193.869.671,23**	**-10.195.701,98**
	3.386.592.244,16	**3.348.494.251,37**	**38.097.992,79**

Stadt Aachen

Plan-Ist-Vergleich D5 C025-08 (100) Seite: 0 / 1

Selektionsdatum: 19.11.2025 / 14:28:20

Profit-Center/-Gruppe: C0 Stadt Aachen

Verantwortung: *

Selektionszeitraum: 1 - 16 / 2024

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr.	Ansatz D5 2024	Ist-Ergebnis 2024	Vergl. D5-Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. 2025
* Steuern und ähnliche Abgaben	-500.954.189,41	-518.903.700,00		-518.903.700,00	-503.514.421,07	-15.389.278,93	
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-306.000.621,80	-302.293.900,00		-302.293.900,00	-333.823.423,59	31.529.523,59	
* Sonstige Transfererträge	-8.455.948,61	-5.393.700,00		-5.393.700,00	-8.038.266,87	2.644.566,87	
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-154.490.834,94	-171.900.900,00		-171.900.900,00	-171.153.515,40	-747.384,60	
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-28.003.370,14	-28.474.400,00		-28.474.400,00	-28.750.996,07	276.596,07	
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-132.495.514,66	-146.714.600,00		-146.714.600,00	-140.002.278,28	-6.712.321,72	
* Sonstige ordentliche Erträge	-57.838.457,95	-48.805.600,00		-48.805.600,00	-84.558.477,22	35.752.877,22	
* Aktivierte Eigenleistungen							
* Bestandsveränderungen	-23.683,79				-16.982,73	16.982,73	
** Ordentliche Erträge	-1.188.262.621,30	-1.222.486.800,00		-1.222.486.800,00	-1.269.858.361,23	47.371.561,23	
* Personalaufwendungen	252.112.924,64	285.898.486,03	1.170.786,03	284.727.700,00	287.084.645,33	-2.356.945,33	1.089.536,78
* Versorgungsaufwendungen	49.680.166,20	50.285.700,00		50.285.700,00	68.115.765,43	-17.830.065,43	
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	117.476.584,33	182.925.302,47	40.793.002,47	142.132.300,00	134.098.277,10	8.034.022,90	33.511.824,36
* Bilanzielle Abschreibungen	30.337.187,33	33.622.817,78	765.717,78	32.857.100,00	30.952.761,40	1.904.338,60	312.717,24
* Transferaufwendungen	706.971.366,01	723.191.528,72	5.889.628,72	717.301.900,00	732.878.081,43	-15.576.181,43	10.827.366,82
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.383.255,63	43.511.466,16	1.343.666,16	42.167.800,00	44.232.817,31	-2.065.017,31	1.576.265,89
** Ordentliche Aufwendungen	1.211.961.484,14	1.319.435.301,16	49.962.801,16	1.269.472.500,00	1.297.362.348,00	-27.889.848,00	47.317.711,09
*** Ordentliches Ergebnis	23.698.862,84	96.948.501,16	49.962.801,16	46.985.700,00	27.503.986,77	19.481.713,23	47.317.711,09
* Finanzerträge	-18.866.954,60	-20.635.200,00		-20.635.200,00	-16.997.311,30	-3.637.888,70	
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	18.289.241,44	24.295.700,00	30.000,00	24.265.700,00	21.644.466,58	2.621.233,42	30.000,00
** Finanzergebnis	-577.713,16	3.660.500,00	30.000,00	3.630.500,00	4.647.155,28	-1.016.655,28	30.000,00
**** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	23.121.149,68	100.609.001,16	49.992.801,16	50.616.200,00	32.151.142,05	18.465.057,95	47.347.711,09
* Außerordentliche Erträge	-38.395.721,38						
* Außerordentliche Aufwendungen	5.178.090,45						
** Außerordentliches Ergebnis	-33.217.630,93						
***** Jahresergebnis	-10.096.481,25	100.609.001,16	49.992.801,16	50.616.200,00	32.151.142,05	18.465.057,95	47.347.711,09
****** Jahresergebnis nach globalem Minderaufw.	**-10.096.481,25**	**100.609.001,16**	**49.992.801,16**	**50.616.200,00**	**32.151.142,05**	**18.465.057,95**	**47.347.711,09**
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage							
* Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen						1.251.229,60	
* Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen						0,00	
* Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen						-1.670.480,67	
* Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen						0,00	
* Verrechnete Korrekturen gem. § 58 Abs. 2						0,00	
* Inanspruchnahme Sonderrücklage (Umbuchung aus der anderer Rücklage)						0,00	
** Verrechnungssaldo						**-419.251,07**	

Vergleich D5-Ansatz/Ist F025-12 (100) Seite: 0 / 1
Selektionsdatum: 03.12.2025 / 11:08:53
Budgetversion:
Finanzstelle/-Gruppe: *
Selektionszeitraum: 2024

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr.	Ansatz D5 &CGJ	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. &CGJ01
* Steuern und ähnliche Abgaben	490.838.911,01	518.903.700,00		518.903.700,00	507.835.545,17	11.068.154,83	
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	278.065.230,00	277.736.700,00		277.736.700,00	303.776.817,95	-26.040.117,95	
* Sonstige Transfereinzahlungen	5.603.869,60	4.662.000,00		4.662.000,00	5.477.977,80	-815.977,80	
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	147.944.995,97	165.877.000,00		165.877.000,00	162.259.166,10	3.617.833,90	
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.980.569,13	16.030.200,00		16.030.200,00	17.035.042,03	-1.004.842,03	
* Kostenerstattung und Kostenumlagen	152.317.290,82	136.761.200,00		136.761.200,00	134.843.871,04	1.917.328,96	
* Sonstige Einzahlungen	28.918.573,27	28.102.400,00		28.102.400,00	10.490.925,44	17.611.474,56	
* Zinsen und ähnliche Einzahlungen	13.987.459,60	20.845.600,00		20.845.600,00	15.870.608,30	4.974.991,70	
** Einzahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	1.133.656.899,40	1.168.918.800,00		1.168.918.800,00	1.157.589.953,83	11.328.846,17	
* Personalauszahlungen	-226.284.634,08	-249.969.286,03	-1.170.786,03	-248.798.500,00	-244.788.658,82	-4.009.841,18	-1.089.536,78
* Versorgungsauszahlungen	-33.145.011,21	-37.684.500,00		-37.684.500,00	-39.443.071,47	1.758.571,47	
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	-104.838.274,25	-144.593.079,21	-22.991.179,21	-121.601.900,00	-101.428.624,30	-20.173.275,70	-27.438.419,48
* Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-14.912.265,67	-24.295.700,00	-30.000,00	-24.265.700,00	-21.566.023,28	-2.699.676,72	-31.406,62
* Transferauszahlungen	-715.491.739,04	-734.424.928,44	-11.596.228,44	-722.828.700,00	-722.164.044,81	-664.655,19	-24.855.861,23
* Sonstige Auszahlungen	-34.386.307,05	-39.132.086,41	-1.505.786,41	-37.626.300,00	-33.221.909,62	-4.404.390,38	-2.074.413,48
** Auszahlung. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.129.058.231,30	-1.230.099.580,09	-37.293.980,09	-1.192.805.600,00	-1.162.612.332,30	-30.193.267,70	-55.489.637,59
*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.598.668,10	-61.180.780,09	-37.293.980,09	-23.886.800,00	-5.022.378,47	-18.864.421,53	-55.489.637,59
* Investitionszuwendungen	44.740.064,89	40.733.800,00		40.733.800,00	38.225.491,45	2.508.308,55	
* Einzahlungen aus Veräußerung Sachanlagen	1.135.839,51	3.468.100,00		3.468.100,00	2.551.882,61	916.217,39	
* Einzahlungen a.Veräußerung Finanzanlagen	15.002.856,00	10.000.700,00		10.000.700,00	10.000.000,00	700,00	
* Einzahlungen Beiträgen + ähnl. Entgelte	957.787,16	1.705.500,00		1.705.500,00	739.899,59	965.600,41	
* Sonstige Investitionseinzahlungen	11.833.315,50	4.658.600,00		4.658.600,00	6.407.226,67	-1.748.626,67	
** Einzahlung. a. Investitionstätigkeit	73.669.863,06	60.566.700,00		60.566.700,00	57.924.500,32	2.642.199,68	
* Auszahlungen für Grundstücke + Gebäude	-1.370.291,05	-42.601.929,24	-13.197.129,24	-29.404.800,00	-8.397.895,92	-21.006.904,08	-14.704.783,32
* Auszahlungen für Baumaßnahmen	-38.033.823,79	-142.866.982,47	-69.886.782,47	-72.980.200,00	-45.783.738,05	-27.196.461,95	-80.438.145,74
* Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen	-14.658.540,51	-50.803.399,22	-30.688.299,22	-20.115.100,00	-19.956.066,09	-159.033,91	-22.780.369,64
* Auszahlungen für Finanzanlagen	-17.488.128,84	-33.807.441,81	-19.244.041,81	-14.563.400,00	-13.083.340,72	-1.480.059,28	-25.996.476,09
* Auszahlungen für aktivierbare Zuwendung.	-18.735.002,13	-28.225.868,36	-17.441.568,36	-10.784.300,00	-14.581.432,20	3.797.132,20	-11.818.403,61
* Sonstige Investitionsauszahlungen	-30.872.215,49	-152.238.381,64	-88.638.681,64	-63.599.700,00	-6.293.249,24	-57.306.450,76	-128.346.177,64
** Auszahlung. a. Investitionstätigkeit	-121.158.001,81	-450.544.002,74	-239.096.502,74	-211.447.500,00	-108.095.722,22	-103.351.777,78	-284.084.356,04
*** Saldo aus Investitionstätigkeit	-47.488.138,75	-389.977.302,74	-239.096.502,74	-150.880.800,00	-50.171.221,90	-100.709.578,10	-284.084.356,04
**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-42.889.470,65	-451.158.082,83	-276.390.482,83	-174.767.600,00	-55.193.600,37	-119.573.999,63	-339.573.993,63
* Aufnahme von Krediten für Investitionen	62.714.043,35	166.694.800,00		166.694.800,00	70.452.422,98	96.242.377,02	
* Aufnahme v. Krediten z. Liquiditätssich.	175.000.000,00	140.608.900,00		140.608.900,00	214.561.692,69	-73.952.792,69	
* Tilgung von Krediten für Investitionen	-58.619.640,99	-41.136.100,00		-41.136.100,00	-31.110.708,62	-10.025.391,38	
* Tilgung v. Krediten z. Liquiditätssich.	-150.000.000,00	-95.000.000,00		-95.000.000,00	-179.000.000,00	84.000.000,00	
** Saldo aus Finanzierungstätigkeit	29.094.402,36	171.167.600,00		171.167.600,00	74.903.407,05	96.264.192,95	
***** Änderung Finanzmittelbestand	**-13.795.068,29**	**-279.990.482,83**	**-276.390.482,83**	**-3.600.000,00**	**19.709.806,68**	**-23.309.806,68**	**-339.573.993,63**
TVORT Anfangsbestand Finanzmittel	24.825.022,87				18.761.668,11	-18.761.668,11	
* Anfangsbestand an Finanzmitteln	24.825.022,87				18.761.668,11	-18.761.668,11	
* Bestand an fremden Finanzmitteln	20.319.619,16				-22.988.065,29	22.988.065,29	
* Technische Finanzpositionen	-12.587.905,63				-9.662.412,81	9.662.412,81	
****** Liquide Mittel	**18.761.668,11**	**-279.990.482,83**	**-276.390.482,83**	**-3.600.000,00**	**5.820.996,69**	**-9.420.996,69**	**-339.573.993,63**

Anlage 6
Übersicht Stiftungsvermögen zum 31.12.2024

Stiftungsvermögen	Summe EUR	Alten-und Siechenfonds EUR	Armenfonds EUR	Ausbildungsfonds EUR	Broudlet Startz EUR	Cockerill u. Liebermann EUR	Dassen EUR	Elisabethspitalfonds EUR	Familienstiftung Vonachten EUR
1. Anlagevermögen									
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	**1.960,99**	0,00	0,00	0,00	0,00	1.960,99	0,00	0,00	0,00
1.2 Sachanlagen									
1.2.1 Grundstücke und Gebäude	**197.465.370,08**	32.354.994,54	16.343.608,42	3.583.110,92	10.070.226,08	18.388.605,05	0,00	64.112.404,10	0,00
1.3 Finanzanlagen									
1.3.1 Ausleihungen	**25.534.024,89**	7.829.115,91	2.147.412,87	241.846,51	3.533.202,94	2.137.345,00	242.080,98	6.623.779,39	17.886,90
1.3.2 Wertpapiere des Anlagevermögens	**5.200.000,00**	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	475.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00
2. Umlaufvermögen									
2.1 Vorräte	**56.894,88**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.894,88	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	**2.105.727,40**	179.904,85	55.711,04	1.625,11	36.849,68	167.129,00	1.649,79	1.520.968,45	120,20
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	**17.096.224,19**	6.361.447,38	2.130.680,97	248.321,55	3.280.865,51	1.264.201,59	294.151,72	1.744.659,20	26.172,08
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aktiva	**247.460.202,43**	**47.425.462,68**	**20.677.413,30**	**4.074.904,09**	**17.621.144,21**	**22.434.241,63**	**537.882,49**	**77.058.706,02**	**44.179,18**
1. Eigenkapital									
1.1 Grundstockvermögen	**220.061.382,60**	40.869.616,28	19.017.393,84	3.994.882,53	14.122.044,92	17.946.493,93	435.996,46	69.157.924,49	35.775,00
1.2 Ergebnisrücklagen	**21.198.630,21**	4.940.271,08	1.694.238,53	58.606,90	0,00	2.580.045,98	37.908,34	6.376.340,03	0,00
1.3 Umschichtungsergebnisse	**688.881,10**	688.881,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	**5.343.697,91**	926.694,22	-34.219,07	21.414,66	3.474.410,48	1.869.707,97	63.977,69	1.459.050,04	8.404,18
2. Sonderposten	**4.805,74**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.805,74	0,00
3. Rückstellungen	**115.038,53**	0,00	0,00	0,00	20.000,00	36.000,00	0,00	45.000,00	0,00
4. Verbindlichkeiten	**47.766,34**	0,00	0,00	0,00	4.688,81	1.993,75	0,00	15.585,72	0,00
5. Passive Rechnungsabgrenzung	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Passiva	**247.460.202,43**	**47.425.462,68**	**20.677.413,30**	**4.074.904,09**	**17.621.144,21**	**22.434.241,63**	**537.882,49**	**77.058.706,02**	**44.179,18**
	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Anlage 6
Übersicht Stiftungsvermögen zum 31.12.2024

Stiftungsvermögen	Graf von Nellessen EUR	Kinder-und Jugendfonds EUR	Mies-van-der-Rohe EUR	Musik, Wiss. und Kunst EUR	Poth EUR	Salvatorkirche EUR	Stiftung Bischoff EUR	Stiftung Houben EUR	Van Gils EUR	Eheleute Weyer EUR
1. Anlagevermögen										
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Sachanlagen										
1.2.1 Grundstücke und Gebäude	0,00	25.992.710,83	0,00	301.301,53	0,00	0,00	26.318.408,61	0,00	0,00	0,00
1.3 Finanzanlagen										
1.3.1 Ausleihungen	211.132,79	1.288.952,45	33.662,83	16.684,30	73.913,10	15.532,18	962.500,00	9.230,04	149.746,70	0,00
1.3.2 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
2. Umlaufvermögen										
2.1 Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	981,28	130.215,41	225,76	110,81	495,15	104,29	8.075,19	62,02	1.020,54	478,83
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	158.947,39	559.286,61	37.551,30	25.628,12	82.279,89	16.520,86	674.701,43	12.467,82	173.623,68	4.717,09
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aktiva	**371.061,46**	**28.271.165,30**	**71.439,89**	**343.724,76**	**156.688,14**	**32.157,33**	**27.963.685,23**	**21.759,88**	**324.390,92**	**30.195,92**
1. Eigenkapital										
1.1 Grundstockvermögen	307.217,36	27.143.120,06	60.256,85	330.574,31	132.379,46	27.814,84	26.161.734,63	18.456,00	269.701,64	30.000,00
1.2 Ergebnisrücklagen	0,00	1.830.687,12	5.685,43	7.775,15	11.448,61	2.385,80	3.630.039,50	0,00	23.197,74	0,00
1.3 Umschichtungsergebnisse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	63.844,10	-702.641,88	5.497,61	5.375,30	12.860,07	1.956,69	-1.867.625,49	3.303,88	31.491,54	195,92
2. Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.038,53	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.498,06	0,00	0,00	0,00
5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Passiva	**371.061,46**	**28.271.165,30**	**71.439,89**	**343.724,76**	**156.688,14**	**32.157,33**	**27.963.685,23**	**21.759,88**	**324.390,92**	**30.195,92**
	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsübersichten

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung des Eigenkapitals

Bilanzposten nach § 42 Abs. 4 Nr. 1 KomHVO (Werte in Mio. Euro)	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Haushaltsjahr 2026	Planjahre 2027	2028	2029
Allgemeine Rücklage	**759,4**	**731,8**	**713,8**	**714,3**	**717,6**	**713,0**	**715,1**	**721,9**	**721,7**	**721,3**	**695,7**	**737,7***	**703,8**	**654,3**
Bilanzkorrekturen § 58 KomHVO	5,6	-0,1	0,3	0,0	0,2	0,1	0,3	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Wertkorrekturen § 44 III KomHVO	0,1	-0,7	0,2	0,8	-4,9	-0,9	6,2	-1,1	-0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Inanspruchnahme (-)	-33,2	-17,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-25,6	-95,4	-33,9	-49,5	-29,0
Aufstockung (+)	0,0	0,0	0,0	2,4	0,0	3,0	0,2	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Allgemeine Rücklage neuer Stand	**731,8**	**713,8**	**714,3**	**717,6**	**713,0**	**715,1**	**721,9**	**721,7**	**721,3**	**695,7**	**600,3**	**703,8**	**654,3**	**625,2**
Sonderrücklage	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**19,9**	**24,9**	**24,7**	**23,9**	**23,9**	**23,9**	**23,9**	**23,9**	**23,9**
Inanspruchnahme (-)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-3,0	-0,2	-0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aufstockung (+)	0,0	0,0	0,0	0,0	19,9	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonderrücklage neuer Stand	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**19,9**	**24,9**	**24,7**	**23,9**	**23,9**	**23,9**	**23,9**	**23,9**	**23,9**	**23,9**
Ausgleichsrücklage	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**4,5**	**4,5**	**14,4**	**18,5**	**81,9**	**92,0**	**49,4**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Inanspruchnahme (-)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-42,7	-49,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Aufstockung (+)	0,0	0,0	4,5	0,0	9,9	4,1	63,5	10,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ausgleichsrücklage neuer Stand	**0,0**	**0,0**	**4,5**	**4,5**	**14,4**	**18,5**	**81,9**	**92,0**	**49,4**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Vorgetragener Jahresfehlbetrag										**0,0**	**0,0**	**20,0**	**0,0**	**20,0**
Voraussichtliche Verrechnung mit der allg. Rücklage										**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Jahresergebnis (+ = Gewinn)	**-33,2**	**-17,1**	**4,5**	**2,4**	**29,8**	**12,1**	**63,1**	**10,1**	**-42,7**	**-74,9**	**-95,4**	**-53,9**	**-49,5**	**-49,0**
prozentualer Anteil an der allg. Rücklage des Vorjahres	**-4,38**	**-2,34**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-3,55**	**-13,71**	**-4,60**	**-7,04**	**-4,44**
Eigenkapital bisheriger Stand	**759,4**	**731,8**	**713,8**	**718,8**	**722,0**	**747,2**	**758,5**	**828,5**	**837,6**	**794,5**	**719,6**	**761,6**	**727,7**	**678,2**
Eigenkapital neuer Stand	**731,8**	**713,8**	**718,8**	**722,0**	**747,2**	**758,5**	**828,5**	**837,6**	**794,5**	**719,6**	**624,2**	**727,7**	**678,2**	**649,1**

(Abweichungen in den Dezimalstellen sind rundungsbedingt)

* Die Abweichung bei der Allgemeinen Rücklage zum 01.01.2027 gegenüber dem 31.12.2026 ergibt sich aus der Eigenkapitalverstärkung im Zuge des ASEG NRW

7.2 Verlustvortrag

Übersicht der vorgetragenen Jahresfehlbeträge

Bezeichnung	Jahr	Höhe des Verlustvortrags im Haushaltsjahr und der mittelfristigen Ergebnis und finanzplanung	Jahr des vollständigen Ausgleichs durch (geplanten) Jahresüberschuss	Jahr der Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage (spätestens Haushaltsjahr + 3)	Höhe des bilanziellen Verlustvortrags zum 31. Dezember des Vorjahres (kumulierter Verlustvortrag)
Haushaltsjahr - 3	2023				
Haushaltsjahr - 2	2024				
Haushaltsjahr - 1	2025				
Haushaltsjahr	2026	0,00			0,00
Haushaltsjahr + 1	2027	20.000.000,00		2030	20.000.000,00
Haushaltsjahr + 2	2028	0,00		2031	20.000.000,00
Haushaltsjahr + 3	2029	20.000.000,00		2032	40.000.000,00
Haushaltsjahr + 4	2030			2033	

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Stand: 16.03.2026

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres 2024 TEUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026 TEUR
	1	2	3
1. Anleihen			
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 (GV)	5	2	0 [1*]
2.4.4 von Zweckverbänden			
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich			
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			
2.5 vom privaten Kreditmarkt			
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	498.545	561.869	633.665 [2*]
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	25.184	23.767	22.350
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
3.1 vom öffentlichen Bereich			
3.2 vom privaten Kreditmarkt	370.238	440.724	440.827 [3*]
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	637	637	637
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	23.172	23.172	23.172
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	15.956	15.956	15.956
7. sonstigen Verbindlichkeiten	104.360	104.360	104.360
8. Erhaltene Anzahlungen	105.593	105.593	105.593
9. Summe aller Verbindlichkeiten	1.143.689	1.276.079	1.346.560
nachrichtichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten (z.B. Bürgschaften u.a.):	20.345	19.983	19.430 [4*]

1* Bestand Vorjahr abzgl. geplanter jährlicher Tilgung i.H.v. 3 bzw. Restbetrag
2* Bestand Vorjahr zzgl. Kreditbedarf 2026 (106.257) abzgl. geplanter Tilgung 2025 ohne 2.5.2 (30.000 - 1.417 = 28.583)
3* Bestand Vorjahr zzgl. geplanter Veränderung Liquiditätskredit 2026 (-103.815)
4* Bürgschaften Vorjahr abzgl. angenommener Verringerung 2026 (553) inkl. 2.200 Patronatserklärung ASB.

7.4 Zuwendungen an die Fraktionen

Anlage 13 a zu § 56 Abs. 3 Satz 2 GO

Zuwendungen an Fraktionen
(Geldleistungen)

Nr.	Fraktion*		Haushaltsansatz		Jahresrechnung	Erläuterungen
			Haushaltsjahr 2026 €	Haushaltsjahr 2025 €	Ergebnis 2024 €	
1	2		3	4	5	6
1.	CDU-Fraktion im Rat der Stadt	a)	41.100	24.000	24.000	Gemäß den vom Rat der Stadt beschlossenen Richtlinien über die Zuwendungen zum Geschäftsbedarf der Ratsfraktionen erhalten die Fraktionen:
		b)				
		c)				
		d)	3.700	2.200	2.200	a) als Geldleistung für die Abdeckung der sonstigen erstattungsfähigen Kosten
		Summe	**44.800**	**26.200**	**26.200**	
						aa) je Ratsfraktion einen Sockelbetrag in Höhe von 350,00 €/Monat
2.	Grüne Fraktion im Rat der Stadt	a)	35.400	31.900	24.000	
		b)				
		c)				bb) je Bezirksvertretungsfraktion einen Sockelbetrag in Höhe von 20,00 €/Monat und
		d)	2.800	3.100	3.100	
		Summe	**38.200**	**35.000**	**27.100**	
						cc) je Bezirksvertretungsmitglied einen Sockelbetrag In Höhe von 15,00 €/Monat
3.	SPD-Fraktion im Rat der Stadt	a)	21.600	20.000	20.000	
		b)				dd) je Ratsmitglied einen Pro-Kopf-Betrag in Höhe von 110,00 €/Monat
		c)				
		d)	1.400	1.700	1.700	
		Summe	**23.000**	**21.700**	**21.700**	b) Referentenkosten –werden derzeit nicht gewährt-
4.	Fraktion Die Linke im Rat der Stadt	a)	12.300	8.200	9.500	c) Rechts- und Beratungskosten –werden derzeit nicht gewährt-
		b)				
		c)				
		d)	800	500	700	d) für Klausurtagungen einen Betrag von 153,00 € je Ratsmitglied/Jahr
		Summe	**13.100**	**8.700**	**10.200**	
						e) Pauschale für Einzelmandate (150,00 €/Monat)

*Mit der Kommunalwahl 2025 haben sich Änderungen für die im Stadtrat vertretenen Fraktionen und Gruppen ergeben. Für das Haushaltsjahr 2026 sind diese Änderungen entsprechend berücksichtigt.

Zuwendungen an Fraktionen
(Geldleistungen)

Nr.	Fraktion*		Haushaltsansatz		Jahresrechnung	Erläuterungen
			Haushaltsjahr 2026 €	Haushaltsjahr 2025 €	Ergebnis 2024 €	
1	2		3	4	5	6
5.	AfD-Fraktion im Rat der Stadt	a)	12.500	5.500		Gemäß den vom Rat der Stadt beschlossenen Richtlinien über die Zuwendungen zum Geschäftsbedarf der Ratsfraktionen erhalten die Fraktionen: a) als Geldleistung für die Abdeckung der sonstigen erstattungsfähigen Kosten aa) je Ratsfraktion einen Sockelbetrag in Höhe von 350,00 €/Monat bb) je Bezirksvertretungsfraktion einen Sockelbetrag in Höhe von 20,00 €/Monat und cc) je Bezirksvertretungsmitglied einen Sockelbetrag in Höhe von 15,00 €/Monat und dd) je Ratsmitglied einen Pro-Kopf-Betrag in Höhe von 110 €/Monat b) Referentenkosten –werden derzeit nicht gewährt- c) Rechts- und Beratungskosten –werden derzeit nicht gewährt- d) für Klausurtagungen einen Betrag von 153,00 € je Ratsmitglied/Jahr e) Pauschale für Einzelmandate 150,00 €/Monat
		b)				
		c)				
		d)	800	400		
		Summe	**13.300**	**5.900**		
6.	Ratsgruppe Volt	a)	4.400			
		b)				
		c)				
		d)	400			
		Summe	**4.800**			
7.	Ratsgruppe FDP	a)	4.400	8.200		
		b)				
		c)				
		d)	400	500		
		Summe	**4.800**	**4.800**		
8.	Ratsgruppe UP	a)	4.400			
		b)				
		c)				
		d)	400			
		Summe	**4.800**			
9.	Einzelmandat BSW	a) – d)				
		e)	1.800			
		Summe	**1.800**			
	Gesamtsumme	**Nr. 1 - 9**	**148.600**	**102.300**	**85.200**	

*Mit der Kommunalwahl 2025 haben sich Änderungen für die im Stadtrat vertretenen Fraktionen und Gruppen ergeben. Für das Haushaltsjahr 2026 sind diese Änderungen entsprechend berücksichtigt.

Zuwendungen an Fraktionen
(Geldwerte Leistungen)

Fraktion: CDU *

Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2026 €	mehr(+) weniger(-) €	Haushaltsjahr 2025 €	mehr(+) weniger(-) €	Ergebnis 2024 €	
1	2	3	4	5	6	7
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit						Gemäß den Richtlinien über die Zuwendungen zum Geschäftsbedarf der Ratsfraktionen erhalten die Fraktionen die Personalkosten bis zu einem gewissen Umfang und je Fraktionsstärke erstattet.
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	280.000	40.000	240.000	6.988,50	233.011,50	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	45.000	-2.000	47.000	2.875,08	44.124,92	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen						
2. Bereitstellung von Fahrzeugen						
3. Bereitstellung von Räumen						
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	16.900	2.400	14.500	97,12	14.402,88	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	4.300	3.600	700	700	0	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung						
4.1 Büromöbel und -maschinen						
4.2 sonstiges Büromaterial						
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für						
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	8.100	3.300	4.800	-88,34	4.888,34	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften						
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	900	0	900	776,61	123,39	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage						
6. Sonstiges						

*Mit der Kommunalwahl 2025 haben sich Änderungen für die im Stadtrat vertretenen Fraktionen und Gruppen ergeben. Für das Haushaltsjahr 2026 sind diese Änderungen entsprechend berücksichtigt.

Zuwendungen an Fraktionen
(Geldwerte Leistungen)

Fraktion: GRÜNE *

Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2026 €	mehr(+) weniger(-) €	Haushaltsjahr 2025 €	mehr(+) weniger(-) €	Ergebnis 2024 €	
1	2	3	4	5	6	7
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit						Gemäß den Richtlinien über die Zuwendungen zum Geschäftsbedarf der Ratsfraktionen erhalten die Fraktionen die Personalkosten bis zu einem gewissen Umfang und je Fraktionsstärke erstattet.
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	250.000	-8.000	258.000	6.741,79	251,258,21	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	45.000	0	45.000	2.454,26	44.545,74	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen						
2. Bereitstellung von Fahrzeugen						
3. Bereitstellung von Räumen						
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	8.400	-800	9.200	27,20	9.172,80	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	4.900	-600	5.500	659,68	4.840,32	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung						
4.1 Büromöbel und -maschinen						
4.2 sonstiges Büromaterial						
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für						
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	5.400	700	4.700	-56,05	4.756,05	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften						
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	1.800	0	1.800	1.308,80	491,20	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage						
6. Sonstiges						

*Mit der Kommunalwahl 2025 haben sich Änderungen für die im Stadtrat vertretenen Fraktionen und Gruppen ergeben. Für das Haushaltsjahr 2026 sind diese Änderungen entsprechend berücksichtigt.

Zuwendungen an Fraktionen
(Geldwerte Leistungen)

Fraktion: SPD *

Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2026 €	mehr(+) weniger(-) €	Haushaltsjahr 2025 €	mehr(+) weniger(-) €	Ergebnis 2024 €	
1	2	3	4	5	6	7
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit						Gemäß den Richtlinien über die Zuwendungen zum Geschäftsbedarf der Ratsfraktionen erhalten die Fraktionen die Personalkosten bis zu einem gewissen Umfang und je Fraktionsstärke erstattet.
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	220.000	-8.000	228.000	5.217,77	222.782,23	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	45.000	-1.000	46.000	2.656,54	43.343,46	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen						
2. Bereitstellung von Fahrzeugen						
3. Bereitstellung von Räumen						
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	7.100	-3.100	10.200	7,68	10.192,32	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	4.900	-700	5.600	677,12	4.922,88	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung						
4.1 Büromöbel und -maschinen						
4.2 sonstiges Büromaterial						
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für						
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	5.000	0	5.000	-130,10	5.130,10	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften						
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	1.300	0	1.300	785,61	514,39	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage						
6. Sonstiges						

*Mit der Kommunalwahl 2025 haben sich Änderungen für die im Stadtrat vertretenen Fraktionen und Gruppen ergeben. Für das Haushaltsjahr 2026 sind diese Änderungen entsprechend berücksichtigt.

Zuwendungen an Fraktionen
(Geldwerte Leistungen)

Fraktion: DIE Zukunft *

Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2026 €	mehr(+) weniger(-) €	Haushaltsjahr 2025 €	mehr(+) weniger(-) €	Ergebnis 2024 €	
1	2	3	4	5	6	7
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit						Gemäß den Richtlinien über die Zuwendungen zum Geschäftsbedarf der Ratsfraktionen erhalten die Fraktionen die Personalkosten bis zu einem gewissen Umfang und je Fraktionsstärke erstattet.
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	-135.000	135.000	3.160,80	131.839,20	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0	0	0	0	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen						
2. Bereitstellung von Fahrzeugen						
3. Bereitstellung von Räumen						
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	0	-2.500	2.500	44,32	2.455,68	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	-3.100	3.100	680,80	2.419,20	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung						
4.1 Büromöbel und -maschinen						
4.2 sonstiges Büromaterial						
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für						
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0	-1.800	1.800	145,47	1.654,53	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften						
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0	0	0	-101,83	101,83	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage						
6. Sonstiges						

*Mit der Kommunalwahl 2025 haben sich Änderungen für die im Stadtrat vertretenen Fraktionen und Gruppen ergeben. Für das Haushaltsjahr 2026 sind diese Änderungen entsprechend berücksichtigt.

Zuwendungen an Fraktionen
(Geldwerte Leistungen)

Fraktion: LINKE *

Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2026 €	mehr(+) weniger(-) €	Haushaltsjahr 2025 €	mehr(+) weniger(-) €	Ergebnis 2024 €	
1	2	3	4	5	6	7
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit						Gemäß den Richtlinien über die Zuwendungen zum Geschäftsbedarf der Ratsfraktionen erhalten die Fraktionen die Personalkosten bis zu einem gewissen Umfang und je Fraktionsstärke erstattet.
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	135.000	0	135.000	3.068,04	131.931,96	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0	0	0	0	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen						
2. Bereitstellung von Fahrzeugen						
3. Bereitstellung von Räumen						
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	5.600	1.800	3.800	80,96	3.719,04	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	2.500	-1.600	4.100	617,12	3.482,88	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung						
4.1 Büromöbel und -maschinen						
4.2 sonstiges Büromaterial						
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für						
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	3.100	600	2.500	55,67	2.444,33	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften						
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	350	0	350	283,61	66,39	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage						
6. Sonstiges						

*Mit der Kommunalwahl 2025 haben sich Änderungen für die im Stadtrat vertretenen Fraktionen und Gruppen ergeben. Für das Haushaltsjahr 2026 sind diese Änderungen entsprechend berücksichtigt.

Zuwendungen an Fraktionen
(Geldwerte Leistungen)

Fraktion: AfD *

Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2026 €	mehr(+) weniger(-) €	Haushaltsjahr 2025 €	mehr(+) weniger(-) €	Ergebnis 2024 €	
1	2	3	4	5	6	7
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit						Gemäß den Richtlinien über die Zuwendungen zum Geschäftsbedarf der Ratsfraktionen erhalten die Fraktionen die Personalkosten bis zu einem gewissen Umfang und je Fraktionsstärke erstattet.
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	130.000	0	51.000	1.655,64	49.344,36	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0	0	0	0	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen						
2. Bereitstellung von Fahrzeugen						
3. Bereitstellung von Räumen						
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	3.800	1.900	1.900	91,36	1.808,64	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	3.500	2.800	700	700	0	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung						
4.1 Büromöbel und -maschinen						
4.2 sonstiges Büromaterial						
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für						
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	2.800	2.000	800	186,15	613,85	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften						
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0	0	0	0	0	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage						
6. Sonstiges						

*Mit der Kommunalwahl 2025 haben sich Änderungen für die im Stadtrat vertretenen Fraktionen und Gruppen ergeben. Für das Haushaltsjahr 2026 sind diese Änderungen entsprechend berücksichtigt.

Zuwendungen an Fraktionen
(Geldwerte Leistungen)

Ratsgruppe: FDP *

Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2026 €	mehr(+) weniger(-) €	Haushaltsjahr 2025 €	mehr(+) weniger(-) €	Ergebnis 2024 €	
1	2	3	4	5	6	7
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit						Gemäß den Richtlinien über die Zuwendungen zum Geschäftsbedarf der Ratsfraktionen erhalten die Fraktionen die Personalkosten bis zu einem gewissen Umfang und je Fraktionsstärke erstattet.
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	72.000	-63.000	135.000	2.565,64	132.434,36	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0	0	0	0	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen						
2. Bereitstellung von Fahrzeugen						
3. Bereitstellung von Räumen						
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	2.000	-3.000	5.000	63,68	4.936,32	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	-3.100	3.100	628,96	2.471,04	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung						
4.1 Büromöbel und -maschinen						
4.2 sonstiges Büromaterial						
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für						
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	800	-1.800	2.600	85,94	2.514,06	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften						
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	700	0	700	473,22	226,78	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage						
6. Sonstiges						

*Mit der Kommunalwahl 2025 haben sich Änderungen für die im Stadtrat vertretenen Fraktionen und Gruppen ergeben. Für das Haushaltsjahr 2026 sind diese Änderungen entsprechend berücksichtigt.

Zuwendungen an Fraktionen
(Geldwerte Leistungen)

Ratsgruppe: Volt-Gruppe *

Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2026 €	mehr(+) weniger(-) €	Haushaltsjahr 2025 €	mehr(+) weniger(-) €	Ergebnis 2024 €	
1	2	3	4	5	6	7
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit						
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	72.000	0	0	0	0	Gemäß den Richtlinien über die Zuwendungen zum Geschäftsbedarf der Ratsfraktionen erhalten die Fraktionen die Personalkosten bis zu einem gewissen Umfang und je Fraktionsstärke erstattet.
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0	0	0	0	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen						
2. Bereitstellung von Fahrzeugen						
3. Bereitstellung von Räumen						
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	1.900	0	0	0	0	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	0	0	0	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung						
4.1 Büromöbel und -maschinen						
4.2 sonstiges Büromaterial						
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für						
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	700	0	0	0	0	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften						
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0	0	0	0	0	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage						
6. Sonstiges						

*Mit der Kommunalwahl 2025 haben sich Änderungen für die im Stadtrat vertretenen Fraktionen und Gruppen ergeben. Für das Haushaltsjahr 2026 sind diese Änderungen entsprechend berücksichtigt.

Zuwendungen an Fraktionen
(Geldwerte Leistungen)

Ratsgruppe: UP *

Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2026 €	mehr(+) weniger(-) €	Haushaltsjahr 2025 €	mehr(+) weniger(-) €	Ergebnis 2024 €	
1	2	3	4	5	6	7
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit						
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	72.000	0	0	0	0	Gemäß den Richtlinien über die Zuwendungen zum Geschäftsbedarf der Ratsfraktionen erhalten die Fraktionen die Personalkosten bis zu einem gewissen Umfang und je Fraktionsstärke erstattet.
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0	0	0	0	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen						
2. Bereitstellung von Fahrzeugen						
3. Bereitstellung von Räumen						
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	1.800	0	0	0	0	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	0	0	0	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung						
4.1 Büromöbel und -maschinen						
4.2 sonstiges Büromaterial						
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für						
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	700	0	0	0	0	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften						
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0	0	0	0	0	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage						
6. Sonstiges						

*Mit der Kommunalwahl 2025 haben sich Änderungen für die im Stadtrat vertretenen Fraktionen und Gruppen ergeben. Für das Haushaltsjahr 2026 sind diese Änderungen entsprechend berücksichtigt.

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungs-ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2026	2027	2028	2029	Folgejahre
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1	2	3	4	5	6
2023	1.420				
2024	12.239	0			
2025	46.762	27.978	13.768		
2026		67.087	32.862	3.565	0
Summe	**60.421**	**95.065**	**46.630**	**3.565**	**0**

7.6 Übersicht über die aufgrund § 13 KomHVO NRW nicht in die Investitionsplanung aufgenommenen Maßnahmen

	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Folgejahre
Gesamtsumme	0 €	62.393.970 €	127.369.599 €	96.039.900 €	212.488.411 €

Ausschuss	Fachbereich	Maßnahme	PSP-Element	Kostenart	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Folgejahre
Ausschuss für Schule und Weiterbildung	FB 45	Bau OGS-Maßnahmen - KGS Am Römerhof	5-030101-900-00100-990-7	78650000	0 €	3.290.000 €	4.000.000 €	2.020.000 €	0 €
Ausschuss für Schule und Weiterbildung	FB 45	Bau OGS-Maßnahmen - GGS Richterich	5-030101-900-00100-990-7	78650000	0 €	700.000 €	2.000.000 €	3.000.000 €	2.701.300 €
Ausschuss für Schule und Weiterbildung	FB 45	Ersatzbau Mehrzweckraum GS Beeckstr	5-030101-900-00100-992-2	78650000	0 €	748.800 €	1.666.000 €	1.165.300 €	0 €
Ausschuss für Schule und Weiterbildung	FB 45	Bau OGS-Maßnahmen	5-030101-900-00100-990-7	68110000	0 €	-1.634.300 €	0 €	0 €	0 €
Ausschuss für Schule und Weiterbildung	FB 45	Bau OGS-Maßnahmen - KGS Karl-Kuck-Straße	5-030101-900-00100-990-7	78650000	0 €	1.760.000 €	1.760.000 €	1.760.000 €	0 €
Ausschuss für Schule und Weiterbildung	FB 45	Bau OGS-Maßnahmen - KGS Luisenstraße	5-030101-900-00100-990-7	78650000	0 €	1.730.000 €	1.720.000 €	1.774.000 €	0 €
Ausschuss für Schule und Weiterbildung	FB 45	Einrichtung f. OGS-Neubaumaßnahmen - GS Karl-Kuck-Straße	5-030101-800-00600-810-3	78350000	0 €	0 €	0 €	355.000 €	0 €
Ausschuss für Schule und Weiterbildung	FB 45	Einrichtung f. OGS-Neubaumaßnahmen - KGS Luisenstraße	5-030101-800-00600-810-3	78350000	0 €	0 €	0 €	373.000 €	0 €
Ausschuss für Schule und Weiterbildung	FB 45	Sanierung Aula Einhard-Gymnasium	5-030104-900-00100-991-4	78650000	0 €	0 €	3.000.000 €	2.723.600 €	0 €
Ausschuss für Soziales und Demographie	FB 56	Engelbertstr., Sanierung u. Herrichtung	5-100803-900-00200-300-1	78650000	0 €	0 €	0 €	0 €	2.947.365 €
Ausschuss für Soziales und Demographie	FB 56	Sanierung Robert-Koch-Str- 5 -15	5-100804-900-00200-300-1	78650000	0 €	2.000.000 €	7.552.399 €	0 €	0 €
Ausschuss für Soziales und Demographie	FB 56	Beginenstraße Herrichtung Förderschule	5-100804-900-00200-300-2	78650000	0 €	0 €	0 €	0 €	11.643.346 €
Ausschuss für Soziales und Demographie	FB 56	Lombardenstr., Sanierung u. Herrichtung	5-100804-900-00200-300-3	78650000	0 €	1.000.000 €	3.553.500 €	0 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	Sanierung/Neubau Gerätehaus CBRN-Zug/IuK	5-021501-900-11800-990-1	78650000	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	Umbau/Erweiterung Gerätehaus FF Brand	5-021501-900-13200-990-1	78650000	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	Neubau Gerätehaus FF Laurensberg	5-021501-900-13300-990-1	78650000	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	3. BA Hauptwache Stolberger Straße	5-021501-900-14200-990-1	78650000	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	3. BA Hauptwache Stolberger Straße	5-021501-900-14200-990-1	78310000	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	Sanierung KatS - Standort Monschauer Str.	5-021503-900-05100-990-1	78650000	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	Neubau Rettungswache Monschauer Str./Oberforstbach	5-021701-900-04900-990-1	78650000	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	3. BA Hauptwache Stolberger Straße	5-021701-900-05100-300-1	78650000	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	3. BA Hauptwache Stolberger Straße	5-021701-900-05100-300-1	78310000	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	Sanierung/Erweiterung Gerätehaus FF Haaren	N.N.	78650000	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	Sanierung/Erweiterung Gerätehaus FF Verlautenheide	N.N.	78650000	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	Neubau Feuerw. Süd BF und Gerätehaus FF Kornelimünster	5-021501-900-11300-990-3	78650000	0 €	0 €	0 €	0 €	23.100.000 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	Sanierung/Erweiterung Gerätehaus FF Mitte	5-021501-900-11300-990-4	78650000	0 €	0 €	366.000 €	150.000 €	9.428.000 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	Neubau Gerätehaus FF Walheim	5-021501-900-11700-990-1	78310000	0 €	0 €	0 €	0 €	56.000 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	Neubau Gerätehaus FF Walheim	5-021501-900-11700-990-1	78320000	0 €	0 €	0 €	0 €	46.000 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	Neubau Gerätehaus FF Walheim	5-021501-900-11700-990-1	78650000	0 €	0 €	0 €	1.000.000 €	6.313.000 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	Sanierung Feuerwache Nord	5-021501-900-11900-990-2	78310000	0 €	0 €	0 €	0 €	200.000 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	Sanierung Feuerwache Nord	5-021501-900-11900-990-2	78320000	0 €	0 €	0 €	0 €	60.000 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	Sanierung Feuerwache Nord	5-021501-900-11900-990-2	78650000	0 €	0 €	0 €	0 €	3.500.000 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	NB Feuerwache Burtscheid	5-021501-900-12100-900-1	78310000	0 €	0 €	0 €	0 €	250.000 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	NB Feuerwache Burtscheid	5-021501-900-12100-900-1	78320000	0 €	0 €	0 €	0 €	250.000 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	NB Feuerwache Burtscheid	5-021501-900-12100-900-1	78650000	0 €	4.851.400 €	19.225.900 €	0 €	9.613.200 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	Sanierung/Erweiterung Gerätehaus FF Eilendorf	5-021501-900-14400-990-1	78650000	0 €	200.000 €	500.000 €	489.000 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	Sanierung/Erweiterung Gerätehaus FF Eilendorf	5-021501-900-14400-990-1	78310000	0 €	0 €	0 €	20.000 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	Beschaffung Hubrettungsfahrzeuge	5-021501-900-00100-900-1	78310000	0 €	0 €	0 €	1.240.000 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	Ersatzbesch. v. Tanklöschfahrzeugen FF	5-021501-900-01400-900-1	78310000	0 €	0 €	0 €	610.000 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	Beschaffung Einsatzleitwagen	5-021501-900-03900-900-1	78310000	0 €	0 €	0 €	0 €	670.000 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	Ersatzbeschaffung Kommandowagen	5-021501-900-12200-900-1	78310000	0 €	0 €	175.000 €	0 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	Ersatzbeschaffung GW-Versorgung	5-021503-900-00500-900-2	78310000	0 €	0 €	0 €	270.000 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	Neubau Feuerw. Süd BF und Gerätehaus FF Kornelimünster	5-021701-900-03000-990-2	78650000	0 €	0 €	0 €	0 €	11.900.000 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	Sanierung Feuerwache Nord	5-021701-900-04100-990-2	78310000	0 €	0 €	0 €	0 €	200.000 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	Sanierung Feuerwache Nord	5-021701-900-04100-990-2	78320000	0 €	0 €	0 €	0 €	60.000 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	Sanierung Feuerwache Nord	5-021701-900-04100-990-2	78650000	0 €	0 €	0 €	0 €	925.000 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 37	Neuerrichtung Rettungswache AC-Burtscheid	5-021701-900-04800-990-1	78650000	0 €	599.700 €	2.376.300 €	0 €	1.188.000 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 36	Burggrafenstraße Grünfläche	5-130101-000-01900-300-1	78530000	0 €	0 €	100.000 €	200.000 €	0 €

7.6 Übersicht über die aufgrund § 13 KomHVO NRW nicht in die Investitionsplanung aufgenommenen Maßnahmen

Ausschuss	Fachbereich	Maßnahme	PSP-Element	Kostenart	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Folgejahre
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 36	Spielplatz Bergdrisch	5-130101-000-03600-300-1	78310000	0 €	0 €	120.000 €	0 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 36	Spielplatz Bergdrisch	5-130101-000-03600-300-1	78350000	0 €	0 €	30.000 €	0 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 36	Spielplatz Bergdrisch	5-130101-000-03600-300-1	78530000	0 €	0 €	110.000 €	0 €	0 €
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz	FB 36	Umbau und Erweiiterung Betriebshof (Forst) (2. BA)	5-130104-900-05800-300-1	78650000	0 €	0 €	800.000 €	0 €	1.887.000 €
Haupt- und Finanzauschuss	FB 20	Löschwasserversorgung Stadttheater E46/47	5-040901-900-00100-990-2	78650000	0 €	1.414.000 €	40.000 €	0 €	0 €
Kinder- und Jugendausschuss	FB 54	Kita Franzstraße	5-060101-900-00100-992-4	78650000	0 €	1.824.000 €	3.840.000 €	6.240.000 €	2.304.000 €
Kinder- und Jugendausschuss	FB 45	Kinderheim Maria im Tann - Umbau	5-060201-900-00100-990-4	78650000	0 €	1.790.000 €	1.790.000 €	1.790.000 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 60	Kanalerneuerung (Stawag) - Richtericher Dell	5-110102-900-00100-300-1	78520000	0 €	952.000 €	0 €	2.023.000 €	4.500.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Theaterstr. Borng - Wilhelmstr. (ISK)	5-120102-000-00700-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	5.000.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Theaterstr. Borng - Wilhelmstr. (ISK)	5-120102-000-00700-300-1	68110000	0 €	0 €	0 €	0 €	-3.500.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	K4-Grauenhoferweg, Umb. Lintertstr._BAB	5-120102-000-01000-300-1	78350000	0 €	0 €	0 €	0 €	40.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	K4-Grauenhoferweg, Umb. Lintertstr._BAB	5-120102-000-01000-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	480.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	K4-Grauenhoferweg, Umb. Lintertstr._BAB	5-120102-000-01000-300-1	68110000	0 €	0 €	0 €	0 €	-364.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	B264 Lütticher Str. Brüsseler Ring/Schanz	5-120102-000-01100-300-1	78350000	0 €	0 €	0 €	0 €	100.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	B264 Lütticher Str. Brüsseler Ring/Schanz	5-120102-000-01100-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	1.900.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	B264 Lütticher Str. Brüsseler Ring/Schanz	5-120102-000-01100-300-1	68110000	0 €	0 €	0 €	0 €	-1.400.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Kapellenplatz	5-120102-000-07700-300-1	78350000	0 €	180.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Kapellenplatz	5-120102-000-07700-300-1	78520000	0 €	1.275.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Kapellenplatz	5-120102-000-07700-300-1	78530000	0 €	800.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Alexianergraben, Umbau	5-120102-000-08100-300-1	78350000	0 €	20.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Alexianergraben, Umbau	5-120102-000-08100-300-1	78520000	0 €	180.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Couvenstraße	5-120102-000-08900-300-1	78350000	0 €	0 €	0 €	0 €	20.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Couvenstraße	5-120102-000-08900-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	180.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Dammstraße	5-120102-000-09000-300-1	78350000	0 €	0 €	50.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Dammstraße	5-120102-000-09000-300-1	78520000	0 €	0 €	600.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Burggrafenstraße/Wiesental	5-120102-000-09500-300-1	78350000	0 €	0 €	0 €	0 €	30.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Burggrafenstraße/Wiesental	5-120102-000-09500-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	250.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Wüllnerstraße	5-120102-000-09600-300-1	78350000	0 €	0 €	0 €	0 €	300.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Wüllnerstraße	5-120102-000-09600-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	2.500.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Wüllnerstraße	5-120102-000-09600-300-1	68110000	0 €	0 €	0 €	0 €	-1.960.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Radweg Breslauer Straße	5-120102-000-10100-300-1	78350000	0 €	0 €	180.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Radweg Breslauer Straße	5-120102-000-10100-300-1	78520000	0 €	0 €	1.000.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	1. Rote-Haag-Weg	5-120102-000-10400-300-1	78350000	0 €	0 €	20.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	1. Rote-Haag-Weg	5-120102-000-10400-300-1	78520000	0 €	0 €	180.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Vaalser Str./Schanz	5-120102-000-10500-300-1	78350000	0 €	20.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Vaalser Str./Schanz	5-120102-000-10500-300-1	78520000	0 €	180.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Radvorrangroute Beverau (ISEK Beverau)	5-120102-000-11900-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	150.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Pastorplatz	5-120102-000-12300-300-1	78350000	0 €	16.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Pastorplatz	5-120102-000-12300-300-1	78520000	0 €	152.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	ISEK Beverau, verkehrliche Maßnahmen	5-120102-000-12400-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	325.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Hohenstaufenallee	5-120102-000-12800-300-1	78350000	0 €	0 €	0 €	300.000 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Hohenstaufenallee	5-120102-000-12800-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	2.700.000 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Hohenstaufenallee 2. BA	5-120102-000-12800-300-2	78350000	0 €	0 €	0 €	0 €	280.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Hohenstaufenallee 2. BA	5-120102-000-12800-300-2	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	2.520.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Krefelder Straße - Rolandstraße	5-120102-000-13000-300-1	78520000	0 €	0 €	600.000 €	600.000 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Kettelerstraße/Don-Bosco-Straße	5-120102-000-13100-300-1	78520000	0 €	0 €	1.400.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Kupferstraße	5-120102-000-13500-300-1	78520000	0 €	0 €	1.500.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Münsterstraße, Erneuerung	5-120102-100-00400-300-1	78350000	0 €	0 €	0 €	125.000 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Münsterstraße, Erneuerung	5-120102-100-00400-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	1.250.000 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Rollefstraße/ Trierer Straße, Erschließung	5-120102-100-01700-300-1	78350000	0 €	0 €	30.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Rollefstraße/ Trierer Straße, Erschließung	5-120102-100-01700-300-1	78520000	0 €	0 €	420.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Karl-Kuck-Straße, Erschließung	5-120102-100-01800-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	590.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Kaubendenstraße/Kellershaustraße	5-120102-200-00200-300-1	78350000	0 €	0 €	50.000 €	100.000 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Kaubendenstraße/Kellershaustraße	5-120102-200-00200-300-1	78520000	0 €	0 €	100.000 €	400.000 €	0 €

7.6 Übersicht über die aufgrund § 13 KomHVO NRW nicht in die Investitionsplanung aufgenommenen Maßnahmen

Ausschuss	Fachbereich	Maßnahme	PSP-Element	Kostenart	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Folgejahre
Mobilitätsausschuss	FB 68	Ersatzneubau Brücke Wolfsbenden	5-120102-200-01700-600-1	78520000	0 €	0 €	17.500 €	2.900.000 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Hubert-Spickernagel-Straße Vennbahnweg	5-120102-200-02200-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	366.200 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Burghöhenweg/Eichenstraße, Erschl.	5-120102-300-01100-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	510.000 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Haaren Ortsmitte (Stadthäuser), Erschl.	5-120102-300-01300-300-1	78350000	0 €	0 €	0 €	0 €	40.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Haaren Ortsmitte (Stadthäuser), Erschl.	5-120102-300-01300-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	430.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Alt-Haarener Straße	5-120102-300-01800-300-1	78520000	0 €	0 €	500.000 €	1.500.000 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	B258 Schleidener Str.. Umb. Ortslage	5-120102-400-00200-300-1	78350000	0 €	150.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	B258 Schleidener Str.. Umb. Ortslage	5-120102-400-00200-300-1	78520000	0 €	2.100.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	B258 Schleidener Str.. Umb. Ortslage	5-120102-400-00200-300-1	68110000	0 €	-1.575.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Kornelimünster-West, Erschließung	5-120102-400-00500-300-1	78350000	0 €	40.000 €	0 €	0 €	40.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Kornelimünster-West, Erschließung	5-120102-400-00500-300-1	78520000	0 €	400.000 €	0 €	0 €	700.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Brücke B034 Weg zum Steinbruch	5-120102-400-02200-600-1	78520000	0 €	220.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Vaals Grenze, Erschließung	5-120102-500-00700-300-1	78350000	0 €	0 €	0 €	0 €	36.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Vaals Grenze, Erschließung	5-120102-500-00700-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	540.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Rathausstraße Ackerstraße, Erschließung	5-120102-500-01700-300-1	78520000	0 €	750.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Am Venskyhäuschen, Hers. Gehweg	5-120102-500-01900-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	100.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	L231n Ortsumgehung Richterich	5-120102-600-00100-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	4.500.000 €	3.600.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Richtericher Dell, Erschließung	5-120102-600-00400-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	5.450.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Madrider R., Neuenhofstr._Eisenbahnw. U.	5-120102-900-00300-300-1	78350000	0 €	0 €	0 €	0 €	200.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Madrider R., Neuenhofstr._Eisenbahnw. U.	5-120102-900-00300-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	1.800.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Madrider R., Neuenhofstr._Eisenbahnw. U.	5-120102-900-00300-300-1	68110000	0 €	0 €	0 €	0 €	-1.400.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Haltepunkt Eilendorf	5-120102-900-06500-300-1	78520000	0 €	0 €	500.000 €	0 €	2.500.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Radschnellweg Euregio	5-120102-900-06900-300-1	78520000	0 €	450.000 €	300.000 €	300.000 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Erschließung Stichweg am Prager Ring	5-120102-900-08400-300-1	78350000	0 €	0 €	0 €	0 €	20.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Erschließung Stichweg am Prager Ring	5-120102-900-08400-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	280.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Radvorrangroute Berensberg	5-120102-900-11300-300-1	78520000	0 €	2.000.000 €	2.000.000 €	1.000.000 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Umbau Radverteilerring Grabenring	5-120102-900-11600-300-1	78520000	0 €	200.000 €	1.500.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Bäche sichtbar machen (Fortführung bis Kapuzinergraben)	5-120102-900-10200-300-2	78520000	0 €	1.500.000 €	1.500.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Kapuzinergraben	5-120102-000-00900-300-2	78520000	0 €	0 €	5.800.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Jülicher Straße	5-120102-000-14900-300-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	15.000.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Radwegverbindung Schwarzer Weg Nordbahnhof	5-120102-000-14600-300-1	78520000	0 €	250.000 €	250.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Kleinmaßnahmen Mobilitätskonzept Forst	5-120102-000-15000-300-1	78350000	0 €	25.000 €	25.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Brücke Kamperstraße A009 - Instandsetzung	5-120102-000-14700-600-1	78520000	0 €	1.000.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Albert-Einstein-Str., Umbau & Erneuerung	5-120102-400-00100-300-1	78520000	0 €	0 €	1.600.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Albert-Einstein-Str., Umbau & Erneuerung	5-120102-400-00100-300-1	78350000	0 €	0 €	100.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Vennbahnstraße	5-120102-400-03000-300-1	78520000	0 €	0 €	750.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Karl-Friedrich-Straße, Umbau	5-120102-800-01500-300-1	78520000	0 €	0 €	1.000.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Verbesserung Geh- u. Radwege im Bereich UKA	5-120102-900-11800-300-1	78520000	0 €	0 €	260.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Verbesserung Geh- u. Radwege im Bereich UKA	5-120102-900-11800-300-1	78350000	0 €	0 €	20.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Pontstraße, Erneuerung	5-120102-000-10800-300-1	78520000	0 €	1.375.000 €	1.375.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Brücke an der Schanz (A013), Instandsetzung	5-120102-000-14800-600-1	78520000	0 €	0 €	600.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Lochnerstraße	5-120102-000-15200-300-1	78520000	0 €	750.000 €	750.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Umfeld Haus der Neugier	5-120102-000-15400-300-1	78520000	0 €	0 €	2.500.000 €	2.500.000 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Sittarder Straße	5-120102-000-1xy00-300-1	78520000	0 €	150.000 €	150.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Brücke Kullenhofstraße (B115), Instandsetzung	5-120102-500-02400-600-1	78520000	0 €	0 €	0 €	0 €	1.300.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Brücke Geusenweg (A005), Ersatzneubau	5-120102-500-1xy00-600-1	78520000	0 €	49.000 €	50.000 €	39.000 €	1.240.000 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Gewerbepark Brand	5-120102-100-02700-300-1	78520000	0 €	250.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Von-Coels-Straße	5-120102-200-02400-300-1	78520000	0 €	0 €	280.000 €	0 €	0 €
Mobilitätsausschuss	FB 68	Regio Tram	5-120201-900-02600-300-1	78520000	0 €	281.370 €	0 €	0 €	9.500.000 €
Personal- und Verwaltungsausschuss	FB 11	Sanierung Turm Hackländerstraße	5-010604-900-00100-992-2	78650000	0 €	0 €	652.000 €	6.353.000 €	7.132.000 €
Personal- und Verwaltungsausschuss	FB 11	Betonsanierung Tiefgarage Lagerhausstr	5-010604-900-00100-992-3	78650000	0 €	0 €	750.000 €	3.200.000 €	27.300.000 €
Personal- und Verwaltungsausschuss	FB 11	Altes Kurhaus (Keller), Herrichtung	5-010604-900-00100-993-8	78650000	0 €	500.000 €	500.000 €	0 €	0 €
Personal- und Verwaltungsausschuss	FB 11	Fahradabstellanlagen	5-010604-900-00100-992-7	78310000	0 €	115.000 €	115.000 €	0 €	0 €
Personal- und Verwaltungsausschuss	BA 5	Umbau BA Laurensberg inkl. Rahmenplanung	5-011905-500-00800-300-1	78650000	0 €	1.820.000 €	0 €	0 €	0 €

7.6 Übersicht über die aufgrund § 13 KomHVO NRW nicht in die Investitionsplanung aufgenommenen Maßnahmen

Ausschuss	Fachbereich	Maßnahme	PSP-Element	Kostenart	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Folgejahre
Planungsausschuss	FB 62	Beschaffung einer Drohne	5-090301-900-00300-900-1	78310000	0 €	30.000 €	0 €	0 €	0 €
Planungsausschuss	FB 62	Beschaffung eines 3D- Laserscanners	5-090301-900-00300-900-1	78310000	0 €	0 €	0 €	60.000 €	0 €
Planungsausschuss	FB 60	Sportpark Soers NB Multifunktionshalle	5-100301-900-00500-900-1	78510000	0 €	0 €	20.000.000 €	20.000.000 €	0 €
Planungsausschuss	FB 60	Sportpark Soers NB Multifunktionshalle	5-100301-900-00500-900-1	68100000	0 €	0 €	-6.000.000 €	-6.000.000 €	0 €
Planungsausschuss	FB 60	Sportpark Soers Neubau Parkrauminfrastruktur	5-100301-900-00500-900-2	78510000	0 €	0 €	15.000.000 €	0 €	0 €
Planungsausschuss	FB 60	Sportpark Soers Neubau Loop	5-100301-900-00500-900-4	78520000	0 €	0 €	1.510.000 €	1.740.000 €	0 €
Sportausschuss	FB 52	Neubau TH Franzstraße	5-080101-000-00500-900-5	78650000	0 €	1.976.000 €	4.160.000 €	6.760.000 €	2.496.000 €
Sportausschuss	FB 52	Sanierung Turnhalle Minoritenstraße	5-080101-000-00400-990-2	78650000	0 €	8.000.000 €	1.500.000 €	0 €	0 €
Sportausschuss	FB 52	NeubauTurnhalle Richterich+Vereinsräume	5-080101-600-00300-900-1	78650000	0 €	0 €	0 €	8.000.000 €	9.635.000 €
Sportausschuss	FB 52	Neubau TH Franzstraße	5-080101-000-00500-900-5	78350000	0 €	280.000 €	0 €	0 €	0 €
Sportausschuss	FB 52	Neubau Sportplatz Siegel Kunstrasenfeld	5-080102-000-00100-990-2	78310000	0 €	1.123.000 €	0 €	0 €	0 €
Sportausschuss	FB 52	Neubau Umkleidegebäude Sportplatz Siegel	5-080102-000-00100-990-1	78650000	0 €	3.285.000 €	0 €	0 €	0 €
Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss	FB 23	Hitfelder Bach - Verrohrungen	5-011301-000-00100-300-5	78520000	0 €	15.000 €	0 €	0 €	0 €
Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss	FB 23	Abriss Karl-Kuck-Straße (Nebenanlagen)	5-011301-100-00200-100-3	78510000	0 €	150.000 €	0 €	0 €	0 €
Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss	FB 23	Abriss Gebäude Friedenstraße 8	5-011301-300-00100-100-1	78510000	0 €	351.000 €	0 €	0 €	0 €
Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss	FB 23	Parkdeck Kleverstraße	5-011301-000-00100-300-6	78510000	0 €	50.000 €	0 €	0 €	0 €
Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss	FB 23	Gut Hanbruch Hofentwässerung	5-011303-500-00100-300-2	78520000	0 €	500.000 €	0 €	0 €	0 €
Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss	FB 23	Belvedere Teilabriss und Wiederaufbau	5-011303-500-00100-300-6	78510000	0 €	2.000.000 €	0 €	0 €	0 €
Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss	FB 23	Dachausbau Friedrich-Ebert-Alle 95b und 96	5-011303-000-00100-300-9	78510000	0 €	800.000 €	0 €	0 €	0 €
Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss	FB 23	Wärmeversorgung Lütticher Straße 42-56	5-011303-000-00200-300-2	78510000	0 €	580.000 €	0 €	0 €	0 €
Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss	FB 23	Sanierung und Restaurierung Gut Barriere	5-011303-500-00100-300-3	78510000	0 €	130.000 €	0 €	0 €	0 €
Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss	FB 23	Abbruch Seffenter Weg	5-011303-900-01300-300-2	78530000	0 €	1.500.000 €	1.500.000 €	0 €	0 €
Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss	FB 23	Neubau Seffenter Weg	5-011303-900-01300-300-3	78510000	0 €	3.000.000 €	5.000.000 €	10.000.000 €	23.000.000 €
Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss	FB 23	Rathausstraße, Sportplatz - Geländesanierung	5-011305-500-00100-100-1	78510000	0 €	1.000.000 €	0 €	0 €	0 €
Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss	FB 23	Verlegung Kleingartenanlage Eifelbahn	5-011305-000-00100-300-2	78530000	0 €	275.000 €	0 €	0 €	0 €
Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss	FB 23	Sanierung Kanäle in Kleingartenanlagen	5-011305-900-00100-300-1	78520000	0 €	500.000 €	0 €	0 €	0 €

Haushaltsquerschnitt

Teil 1: Ergebnisplanung

PB	PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge EUR	ordentliche Aufwendungen EUR	ordentliches Ergebnis EUR	Finanzergebnis EUR	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit EUR	außerordentliches Ergebnis EUR	Ergebnis des Teilhaushaltes EUR
01	0101	Politische Gremien	0	4.923.500	4.923.500	0	4.923.500	0	4.923.500
01	0102	Verwaltungsführung	-510.100	6.233.200	5.723.100	0	5.723.100	0	5.723.100
01	0103	Gleichstellung v. Mann u.Frau	0	426.800	426.800	0	426.800	0	426.800
01	0104	Beschäftigtenvertretung	0	981.900	981.900	0	981.900	0	981.900
01	0105	Örtliche Rechnungsprüfung	-210.000	1.632.400	1.422.400	0	1.422.400	0	1.422.400
01	0106	Zentrale Dienste	-1.956.800	5.021.200	3.064.400	-168.900	2.895.500	0	2.895.500
01	0107	Kommunikation und Stadtmarketing	-15.700	3.265.800	3.250.100	0	3.250.100	0	3.250.100
01	0108	Personalmanagement	-22.152.500	86.718.300	64.565.800	0	64.565.800	0	64.565.800
01	0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen	-20.617.500	8.988.100	-11.629.400	12.588.300	958.900	0	958.900
01	0110	Organisations- und IT-Management	-1.740.900	27.430.300	25.689.400	0	25.689.400	0	25.689.400
01	0111	Recht	-1.647.000	4.615.700	2.968.700	0	2.968.700	0	2.968.700
01	0113	Immobilienmanagement	-23.086.000	20.537.300	-2.548.700	0	-2.548.700	0	-2.548.700
01	0114	Gebäudemanagement	-1.143.000	60.238.900	59.095.900	-8.483.600	50.612.300	0	50.612.300
01	0118	Stadtmarketing	0	700	700	0	700	0	700
01	0119	Bezirksämter	-19.100	4.835.600	4.816.500	0	4.816.500	0	4.816.500
01	0120	Beteiligungscontrolling	-14.889.000	6.898.600	-7.990.400	-2.480.800	-10.471.200	0	-10.471.200

Haushaltsquerschnitt

Teil 1: Ergebnisplanung

PB	PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge EUR	ordentliche Aufwendungen EUR	ordentliches Ergebnis EUR	Finanzergebnis EUR	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit EUR	außerordentliches Ergebnis EUR	Ergebnis des Teilhaushaltes EUR
02	0201	allgemeine Sicherheit und Ordnung	-1.518.100	5.767.900	4.249.800	0	4.249.800	0	4.249.800
02	0202	Gewerbewesen	-528.500	1.350.400	821.900	0	821.900	0	821.900
02	0207	Verkehrsangelegenheiten	-12.653.700	9.510.300	-3.143.400	0	-3.143.400	0	-3.143.400
02	0210	Bürgerservice	-6.903.500	5.604.900	-1.298.600	0	-1.298.600	0	-1.298.600
02	0211	Personenstandswesen	-571.800	2.031.300	1.459.500	0	1.459.500	0	1.459.500
02	0213	Statistik	0	423.100	423.100	0	423.100	0	423.100
02	0214	Wahlen	-336.900	1.133.500	796.600	0	796.600	0	796.600
02	0215	Gefahrenabwehr	-11.417.600	43.823.900	32.406.300	0	32.406.300	0	32.406.300
02	0216	Gefahrenvorbeugung	-3.000	62.700	59.700	0	59.700	0	59.700
02	0217	Rettungsdienst	-28.451.900	27.121.700	-1.330.200	0	-1.330.200	0	-1.330.200
02	0218	Leitstelle	-9.867.400	1.496.100	-8.371.300	0	-8.371.300	0	-8.371.300
03	0301	Bereitst. schulischer Einrichtungen	-17.343.000	44.893.900	27.550.900	0	27.550.900	0	27.550.900
03	0302	Zentrale L.f.Schüler u.a Schulleben Bet.	0	6.633.600	6.633.600	0	6.633.600	0	6.633.600
03	0303	Zentrale schulbez. Leist. d Schulträgers	-2.906.800	6.056.600	3.149.800	0	3.149.800	0	3.149.800
04	0401	Kulturbetrieb	-855.100	26.186.800	25.331.700	-2.900	25.328.800	0	25.328.800
04	0404	Volkshochschule	-301.800	6.057.800	5.756.000	0	5.756.000	0	5.756.000

Haushaltsquerschnitt

Teil 1: Ergebnisplanung

PB	PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge EUR	ordentliche Aufwendungen EUR	ordentliches Ergebnis EUR	Finanzergebnis EUR	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit EUR	außerordentliches Ergebnis EUR	Ergebnis des Teilhaushaltes EUR
04	0409	Theater und Musik	-248.100	25.459.000	25.210.900	0	25.210.900	0	25.210.900
05	0501	Leistungen des Sozialgesetzbuches	-74.126.400	82.738.900	8.612.500	0	8.612.500	0	8.612.500
05	0502	Leistungen sonst. gesetzl. Vorschriften	-15.751.800	23.123.600	7.371.800	0	7.371.800	0	7.371.800
05	0504	Sozialversicherungsangelegenheiten	0	326.200	326.200	0	326.200	0	326.200
05	0505	Sonstige soziale Hilfen	-2.418.800	4.693.500	2.274.700	0	2.274.700	0	2.274.700
06	0601	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	-98.785.600	159.120.700	60.335.100	0	60.335.100	0	60.335.100
06	0602	Kinder- und Jugendarbeit	-1.616.800	11.756.400	10.139.600	0	10.139.600	0	10.139.600
06	0603	Hilfe f. junge Menschen u.ihre Familien	-16.174.000	96.656.900	80.482.900	0	80.482.900	0	80.482.900
08	0801	Gedeckte und ungedeckte Sportstätten	-681.700	1.972.000	1.290.300	0	1.290.300	0	1.290.300
08	0802	Allgemeine Förderung des Sports	-12.200	835.400	823.200	0	823.200	0	823.200
08	0803	Schwimmsportstätten	-1.239.400	4.845.600	3.606.200	0	3.606.200	0	3.606.200
09	0901	Räuml.Plan.,Entwickl.einschl.Umsetzung	-84.000	5.518.600	5.434.600	0	5.434.600	0	5.434.600
09	0903	Geoinformationsdienste, -management u.a.	-110.500	1.316.400	1.205.900	0	1.205.900	0	1.205.900
09	0904	Bodenordnung,Bewertung,Ortsbaurecht	-10.100	1.050.500	1.040.400	0	1.040.400	0	1.040.400
10	1001	Maßnahmen der Bauaufsicht	-3.733.000	4.221.700	488.700	0	488.700	0	488.700
10	1002	Bauverwaltung	-47.500	1.776.900	1.729.400	0	1.729.400	0	1.729.400

Haushaltsquerschnitt

Teil 1: Ergebnisplanung

PB	PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge EUR	ordentliche Aufwendungen EUR	ordentliches Ergebnis EUR	Finanzergebnis EUR	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit EUR	außerordentliches Ergebnis EUR	Ergebnis des Teilhaushaltes EUR
10	1003	Zuschussangelegenheiten	0	1.246.400	1.246.400	0	1.246.400	0	1.246.400
10	1004	Wohnungswesen	-165.300	3.474.800	3.309.500	0	3.309.500	0	3.309.500
10	1008	Hilfen bei Wohnproblemen	-5.340.700	31.524.600	26.183.900	0	26.183.900	0	26.183.900
10	1009	Sonderbehördliche Aufgaben	-190.500	1.120.800	930.300	0	930.300	0	930.300
11	1101	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	-70.696.100	51.386.700	-19.309.400	4.250.500	-15.058.900	0	-15.058.900
11	1102	Abfallwirtschaft	-32.225.200	30.824.700	-1.400.500	0	-1.400.500	0	-1.400.500
11	1103	Brunnenversorgung und Bachverrohrung	-2.200	165.400	163.200	0	163.200	0	163.200
12	1201	Öffentliche Verkehrsflächen	-7.165.500	36.078.600	28.913.100	-593.100	28.320.000	0	28.320.000
12	1202	Verkehrliche Planung und Entwicklung	-10.865.700	15.692.700	4.827.000	0	4.827.000	0	4.827.000
12	1203	Straßenreinigung und Winterdienst	-9.055.500	11.539.800	2.484.300	0	2.484.300	0	2.484.300
13	1301	Natur- und Landschaftspflege	-1.985.600	33.612.300	31.626.700	0	31.626.700	0	31.626.700
13	1302	Tierpark	0	146.000	146.000	0	146.000	0	146.000
13	1303	Friedhöfe	-7.681.300	11.692.500	4.011.200	-126.800	3.884.400	0	3.884.400
14	1401	Umweltschutz	-566.400	5.892.500	5.326.100	0	5.326.100	0	5.326.100
14	1403	Besondere Dienstleistungen	-74.400	344.600	270.200	0	270.200	0	270.200
15	1501	Wirtschaftsförderung	-463.400	2.945.500	2.482.100	0	2.482.100	0	2.482.100

Haushaltsquerschnitt

Teil 1: Ergebnisplanung

PB	PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge EUR	ordentliche Aufwendungen EUR	ordentliches Ergebnis EUR	Finanzergebnis EUR	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit EUR	außerordentliches Ergebnis EUR	Ergebnis des Teilhaushaltes EUR
15	1502	Wirtschaft und Arbeit	-1.982.300	6.466.800	4.484.500	0	4.484.500	0	4.484.500
15	1503	Tourismus	-100.300	6.316.600	6.216.300	-615.700	5.600.600	0	5.600.600
16	1601	Steuern, allg.Zuweisungen u.allg.Umlagen	-686.858.200	248.562.700	-438.295.500	-7.700.000	-445.995.500	0	-445.995.500
16	1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-10.500.000	2.697.500	-7.802.500	8.760.900	958.400	0	958.400
17	1710	Ausbildung	-45.700	28.200	-17.500	-16.200	-33.700	0	-33.700
17	1720	Kunst_Kultur	-3.300	4.700	1.400	-1.700	-300	0	-300
17	1730	Gesundheit_Soziales	-3.976.600	1.988.500	-1.988.100	-955.600	-2.943.700	0	-2.943.700
17	1740	Familienstiftung	-796.600	1.019.700	223.100	-251.200	-28.100	0	-28.100

Haushaltsquerschnitt

Teil 2: Finanzplanung

PB	PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Saldo aus Investitionstätigkeit EUR	Finanzmittel-überschuss/-fehlbetrag EUR	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Saldo aus Finanzierungstätigkeit EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR
01	0101	Politische Gremien	0	4.781.800	4.781.800	0	1.000	1.000	4.782.800	0	0	0	0
01	0102	Verwaltungsführung	-510.100	5.736.400	5.226.300	0	42.000	42.000	5.268.300	0	0	0	0
01	0103	Gleichstellung v. Mann u.Frau	0	412.700	412.700	0	1.000	1.000	413.700	0	0	0	0
01	0104	Beschäftigtenvertretung	0	890.600	890.600	0	500	500	891.100	0	0	0	0
01	0105	Örtliche Rechnungsprüfung	-210.000	1.454.700	1.244.700	0	700	700	1.245.400	0	0	0	0
01	0106	Zentrale Dienste	-2.069.100	4.387.800	2.318.700	-640.900	27.628.700	26.987.800	29.306.500	0	0	0	6.165.000
01	0107	Kommunikation und Stadtmarketing	-15.000	3.237.600	3.222.600	0	15.000	15.000	3.237.600	0	0	0	0
01	0108	Personalmanagement	-8.030.300	70.912.000	62.881.700	-10.100	1.287.700	1.277.600	64.159.300	0	0	0	0
01	0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen	-20.499.100	20.620.200	121.100	0	6.500	6.500	127.600	-124.008.300	20.000.000	-104.008.300	0
01	0110	Organisations- und IT-Management	-1.599.600	25.196.000	23.596.400	-435.200	2.829.000	2.393.800	25.990.200	0	0	0	3.689.000
01	0111	Recht	-1.647.000	4.510.400	2.863.400	0	2.000	2.000	2.865.400	0	0	0	0
01	0113	Immobilienmanagement	-9.016.700	6.115.500	-2.901.200	-3.900.000	17.665.800	13.765.800	10.864.600	0	0	0	0
01	0114	Gebäudemanagement	-9.626.600	59.824.400	50.197.800	-3.000.000	1.100.000	-1.900.000	48.297.800	0	0	0	1.100.000
01	0119	Bezirksämter	-15.500	4.474.800	4.459.300	0	1.276.800	1.276.800	5.736.100	0	0	0	0
01	0120	Beteiligungscontrolling	-17.369.800	6.767.300	-10.602.500	-47.000	7.000.500	6.953.500	-3.649.000	-500.000	0	-500.000	0
02	0201	allgemeine Sicherheit und Ordnung	-1.438.700	5.265.600	3.826.900	0	523.000	523.000	4.349.900	0	0	0	0
02	0202	Gewerbewesen	-557.700	1.221.700	664.000	0	1.000	1.000	665.000	0	0	0	0
02	0207	Verkehrsangelegenheiten	-12.494.000	8.656.900	-3.837.100	0	107.100	107.100	-3.730.000	0	0	0	0
02	0210	Bürgerservice	-6.903.000	5.396.300	-1.506.700	0	8.000	8.000	-1.498.700	0	0	0	0
02	0211	Personenstandswesen	-571.800	1.806.800	1.235.000	0	600	600	1.235.600	0	0	0	0
02	0213	Statistik	0	423.000	423.000	0	1.500	1.500	424.500	0	0	0	0
02	0214	Wahlen	-335.700	1.095.300	759.600	0	10.000	10.000	769.600	0	0	0	0
02	0215	Gefahrenabwehr	-10.104.700	32.470.300	22.365.600	-793.800	11.208.800	10.415.000	32.780.600	0	0	0	11.764.900
02	0216	Gefahrenvorbeugung	-3.000	59.100	56.100	0	0	0	56.100	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt

Teil 2: Finanzplanung

PB	PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittel-überschuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungs-ermächtigungen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
02	0217	Rettungsdienst	-28.451.900	23.627.700	-4.824.200	-130.000	5.859.600	5.729.600	905.400	0	0	0	6.403.600
02	0218	Leitstelle	-9.867.400	1.404.100	-8.463.300	0	430.500	430.500	-8.032.800	0	0	0	0
03	0301	Bereitst. schulischer Einrichtungen	-17.195.200	42.735.500	25.540.300	-4.139.100	17.815.300	13.676.200	39.216.500	0	0	0	0
03	0302	Zentrale L.f.Schüler u.a Schulleben Bet.	0	6.631.300	6.631.300	0	0	0	6.631.300	0	0	0	0
03	0303	Zentrale schulbez. Leist. d Schulträgers	-2.750.600	5.715.400	2.964.800	-41.000	956.600	915.600	3.880.400	0	0	0	0
04	0401	Kulturbetrieb	-858.000	25.918.800	25.060.800	-63.000	0	-63.000	24.997.800	0	0	0	0
04	0404	Volkshochschule	-301.800	5.967.000	5.665.200	0	0	0	5.665.200	0	0	0	0
04	0409	Theater und Musik	-248.100	25.424.500	25.176.400	0	1.560.000	1.560.000	26.736.400	0	0	0	550.000
05	0501	Leistungen des Sozialgesetzbuches	-74.126.200	82.172.900	8.046.700	0	11.700	11.700	8.058.400	0	0	0	0
05	0502	Leistungen sonst. gesetzl. Vorschriften	-15.676.800	22.859.500	7.182.700	0	0	0	7.182.700	0	0	0	0
05	0504	Sozialversicherungsangelegenheiten	0	268.900	268.900	0	0	0	268.900	0	0	0	0
05	0505	Sonstige soziale Hilfen	-2.414.400	4.636.800	2.222.400	-10.500	44.000	33.500	2.255.900	0	0	0	0
06	0601	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	-97.725.800	156.705.900	58.980.100	-9.770.000	14.194.600	4.424.600	63.404.700	0	0	0	0
06	0602	Kinder- und Jugendarbeit	-1.599.400	11.567.700	9.968.300	0	51.600	51.600	10.019.900	0	0	0	0
06	0603	Hilfe f. junge Menschen u.ihre Familien	-15.642.700	95.495.300	79.852.600	0	10.500	10.500	79.863.100	0	0	0	0
08	0801	Gedeckte und ungedeckte Sportstätten	-59.200	922.200	863.000	-54.000	2.084.400	2.030.400	2.893.400	0	0	0	1.627.500
08	0802	Allgemeine Förderung des Sports	-12.200	784.800	772.600	0	210.000	210.000	982.600	0	0	0	0
08	0803	Schwimmsportstätten	-1.232.700	4.714.300	3.481.600	-594.000	223.300	-370.700	3.110.900	0	0	0	0
09	0901	Räuml.Plan.,Entwickl.einschl.Umsetzung	-75.500	5.356.000	5.280.500	0	320.500	320.500	5.601.000	0	0	0	0
09	0903	Geoinformationsdienste, -management u.a.	-103.700	1.238.200	1.134.500	0	176.900	176.900	1.311.400	0	0	0	0
09	0904	Bodenordnung,Bewertung,Ortsbaurecht	-10.100	1.019.900	1.009.800	0	200	200	1.010.000	0	0	0	0
09	0905	Grundstückswertermittlung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	1001	Maßnahmen der Bauaufsicht	-3.730.000	4.026.600	296.600	0	4.000	4.000	300.600	0	0	0	0
10	1002	Bauverwaltung	-4.500	1.539.300	1.534.800	-700.000	2.400	-697.600	837.200	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt

Teil 2: Finanzplanung

PB	PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittel-überschuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungs-ermächtigungen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
10	1003	Zuschussangelegenheiten	0	1.149.100	1.149.100	0	862.700	862.700	2.011.800	0	0	0	635.000
10	1004	Wohnungswesen	-127.500	3.312.300	3.184.800	0	1.900	1.900	3.186.700	0	0	0	0
10	1008	Hilfen bei Wohnproblemen	-5.322.400	31.149.900	25.827.500	0	1.650.000	1.650.000	27.477.500	0	0	0	1.530.000
10	1009	Sonderbehördliche Aufgaben	-190.000	1.110.100	920.100	-2.000	2.500	500	920.600	0	0	0	0
11	1101	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	-69.260.800	45.089.300	-24.171.500	-374.500	24.652.100	24.277.600	106.100	0	7.000.000	7.000.000	0
11	1102	Abfallwirtschaft	-28.412.000	30.824.700	2.412.700	0	0	0	2.412.700	0	0	0	0
11	1103	Brunnenversorgung und Bachverrohrung	0	115.800	115.800	0	785.400	785.400	901.200	0	0	0	0
12	1201	Öffentliche Verkehrsflächen	-3.223.100	22.778.300	19.555.200	-23.038.400	27.785.300	4.746.900	24.302.100	0	0	0	66.507.200
12	1202	Verkehrliche Planung und Entwicklung	-9.580.900	13.142.200	3.561.300	-1.494.800	3.994.800	2.500.000	6.061.300	0	0	0	366.600
12	1203	Straßenreinigung und Winterdienst	-9.055.500	11.539.800	2.484.300	0	0	0	2.484.300	0	0	0	0
13	1301	Natur- und Landschaftspflege	-1.698.700	31.766.900	30.068.200	-1.149.700	3.562.800	2.413.100	32.481.300	0	0	0	176.000
13	1302	Tierpark	0	146.000	146.000	0	0	0	146.000	0	0	0	0
13	1303	Friedhöfe	-8.042.500	11.926.800	3.884.300	0	0	0	3.884.300	0	0	0	0
14	1401	Umweltschutz	-540.000	5.620.500	5.080.500	-83.100	2.230.700	2.147.600	7.228.100	0	0	0	3.000.000
14	1403	Besondere Dienstleistungen	-74.400	344.400	270.000	0	0	0	270.000	0	0	0	0
15	1501	Wirtschaftsförderung	-417.200	2.798.600	2.381.400	-6.366.800	7.982.300	1.615.500	3.996.900	0	0	0	0
15	1502	Wirtschaft und Arbeit	-1.759.700	6.152.700	4.393.000	-8.417.700	9.317.400	899.700	5.292.700	0	0	0	0
15	1503	Tourismus	-816.400	6.441.700	5.625.300	-502.000	0	-502.000	5.123.300	0	0	0	0
16	1601	Steuern, allg.Zuweisungen u.allg.Umlagen	-689.136.700	240.104.900	-449.031.800	-25.478.100	0	-25.478.100	-474.509.900	0	0	0	0
16	1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-1.011.800	9.772.700	8.760.900	-9.000	0	-9.000	8.751.900	-108.980.800	25.724.300	-83.256.500	0
17	1710	Ausbildung	-61.900	28.200	-33.700	-229.100	229.100	0	-33.700	0	0	0	0
17	1720	Kunst_Kultur	-5.000	4.700	-300	-26.200	26.200	0	-300	0	0	0	0
17	1730	Gesundheit_Soziales	-4.286.100	807.900	-3.478.200	-11.514.400	11.610.900	96.500	-3.381.700	0	0	0	0
17	1740	Familienstiftung	-1.047.800	1.008.500	-39.300	-3.429.700	3.429.700	0	-39.300	0	0	0	0

Liquiditätsplanung 2026

Die Liquiditätsplanung ist nicht Bestandteil von Band I
des Haushaltsplanes 2026 der Stadt Aachen.

Januar

Datum	lfd. Veränderung	Abbuchungen	Gehälter u.a. mtl.	Schuldend.	FB 56 u. FB 45	div. Ausg. / Einn. Eigenbetriebe	div. Ausg./Einn.	vorauss. Bestandsver-änderung	Datum	(vorauss.) Liquiditätsbedarf
										-440.723.609,41
01.01.26	0,00							0,00	01.01.26	-440.816.700,91
02.01.26	0,00				4.500.000,00		450.000,00	4.950.000,00	02.01.26	-431.820.647,15
03.01.26	0,00							0,00	03.01.26	-431.812.887,86
04.01.26	0,00							0,00	04.01.26	-431.808.579,18
05.01.26	0,00				2.800.000,00	-800.000,00		2.000.000,00	05.01.26	-430.079.270,48
06.01.26	0,00					-420.000,00		-420.000,00	06.01.26	-432.036.620,51
07.01.26	0,00							0,00	07.01.26	-431.038.264,14
08.01.26	0,00					-750.000,00		-750.000,00	08.01.26	-436.271.970,99
09.01.26	0,00				-1.500.000,00	-500.000,00		-2.000.000,00	09.01.26	-437.750.698,53
10.01.26	0,00							0,00	10.01.26	-437.746.106,13
11.01.26	0,00							0,00	11.01.26	-437.741.015,13
12.01.26	-1.286.182,19		-3.952.000,00			-800.000,00		-6.038.182,19	12.01.26	-443.840.979,07
13.01.26	0,00							0,00	13.01.26	-443.740.211,42
14.01.26	0,00					-1.000.000,00	-16.825.000,00	-17.825.000,00	14.01.26	-463.730.827,93
15.01.26	0,00				-417.000,00			-417.000,00	15.01.26	-462.916.824,63
16.01.26	0,00					-300.000,00		-300.000,00	16.01.26	-464.220.982,00
17.01.26	0,00							0,00	17.01.26	-464.215.463,08
18.01.26	0,00							0,00	18.01.26	-464.212.845,03
19.01.26	0,00						-250.000,00	-250.000,00	19.01.26	-464.213.154,43
20.01.26	0,00			-191.691,50			360.000,00	168.308,50	20.01.26	-466.035.025,16
21.01.26	0,00							0,00	21.01.26	-466.488.120,21
22.01.26	0,00					-400.000,00	-697.945,05	-1.097.945,05	22.01.26	-468.219.315,91
23.01.26	0,00					-400.000,00		-400.000,00	23.01.26	-468.433.773,01
24.01.26	0,00							0,00	24.01.26	-468.429.576,11
25.01.26	0,00							0,00	25.01.26	-468.422.383,13
26.01.26	-256.053,25					-500.000,00		-756.053,25	26.01.26	-468.124.643,30
27.01.26	0,00		-7.958.000,00		5.475.689,52	-500.000,00		-2.982.310,48	27.01.26	-472.142.230,52
28.01.26	0,00							0,00	28.01.26	-471.704.391,05
29.01.26	0,00		-5.309.000,00		-4.963.000,00		23.623.868,03	13.351.868,03	29.01.26	-461.712.074,57
30.01.26	0,00		-15.000.000,00		-2.100.000,00			-17.100.000,00	30.01.26	-479.616.789,15
31.01.26	-4.000.000,00							-4.000.000,00	31.01.26	-479.602.959,65

Februar

Datum	lfd. Veränderung	Abbuchungen	Gehälter u.a. mtl.	Schuldend.	FB 56 u. FB 45	div. Ausg. / Einn. Eigenbetriebe	div. Ausg./Einn.	vorauss. Bestandsver-änderung	Datum	(vorauss.) Liquiditätsbedarf
										-479.602.959,65
01.02.26	0,00							0,00	01.02.26	-479.675.650,74
02.02.26	0,00			-421.960,00	4.500.000,00			4.078.040,00	02.02.26	-477.542.638,76
03.02.26	0,00					-800.000,00	-250.000,00	-1.050.000,00	03.02.26	-477.204.519,07
04.02.26	0,00						-350.000,00	-350.000,00	04.02.26	-477.186.627,57
05.02.26	0,00						-360.000,00	-360.000,00	05.02.26	-481.679.382,89
06.02.26	0,00					-300.000,00	-600.000,00	-900.000,00	06.02.26	-482.817.855,82
07.02.26	0,00							0,00	07.02.26	-482.812.028,32
08.02.26	0,00							0,00	08.02.26	-482.808.694,74
09.02.26	-1.068.788,00			-626.547,25				-1.695.335,25	09.02.26	-483.192.109,18
10.02.26	0,00		-3.994.000,00			-800.000,00		-4.794.000,00	10.02.26	-487.619.097,40
11.02.26	0,00							0,00	11.02.26	-488.625.839,63
12.02.26	0,00						450.000,00	450.000,00	12.02.26	-486.179.825,28
13.02.26	0,00			-652.798,20			-16.825.000,00	-17.477.798,20	13.02.26	-502.059.827,51
14.02.26	0,00							0,00	14.02.26	-502.058.728,90
15.02.26	0,00							0,00	15.02.26	-502.050.127,23
16.02.26	0,00			-2.154.595,09				-2.154.595,09	16.02.26	-440.809.812,85
17.02.26	0,00	60.868.600,10				-800.000,00	-697.945,05	59.370.655,05	17.02.26	-440.766.872,00
18.02.26	0,00			-617.319,75				-617.319,75	18.02.26	-442.465.152,02
19.02.26	0,00			-157.535,00				-157.535,00	19.02.26	-444.123.025,03
20.02.26	0,00				6.051.842,08	-1.000.000,00		5.051.842,08	20.02.26	-437.974.890,83
21.02.26	0,00							0,00	21.02.26	-437.969.845,71
22.02.26	0,00							0,00	22.02.26	-437.944.936,23
23.02.26	0,00			-434.812,18		-800.000,00		-1.234.812,18	23.02.26	-438.858.800,20
24.02.26	0,00		-8.231.000,00					-8.231.000,00	24.02.26	-447.648.667,89
25.02.26	0,00					-300.000,00		-300.000,00	25.02.26	-451.862.322,98
26.02.26	690.411,50		-7.542.000,00		-4.584.000,00	-500.000,00		-11.935.588,50	26.02.26	-467.811.410,22
27.02.26	0,00		-13.000.000,00		-1.900.000,00	-500.000,00	2.430.000,00	-12.970.000,00	27.02.26	-481.437.148,37
28.02.26	-4.000.000,00							-4.000.000,00	28.02.26	-481.532.862,20

März

Datum	lfd. Veränderung	Abbuchungen	Gehälter u.a. mtl.	Schuldend.	FB 56 u. FB 45	div. Ausg. / Einn. Eigenbetriebe	div. Ausg./Einn.	vorauss. Bestandsver-änderung	Datum	(vorauss.) Liquiditätsbedarf
										-481.532.862,20
01.03.26	0,00							0,00	01.03.26	-481.517.178,61
02.03.26	0,00				4.500.000,00	-300.000,00	5.420.630,00	9.620.630,00	02.03.26	-466.345.123,10
03.03.26	0,00				-1.900.000,00			-1.900.000,00	03.03.26	-463.687.353,01
04.03.26	0,00					-800.000,00	1.846.000,00	1.046.000,00	04.03.26	-462.641.353,01
05.03.26	0,00						-350.000,00	-350.000,00	05.03.26	-462.991.353,01
06.03.26	0,00					450.000,00		450.000,00	06.03.26	-462.541.353,01
07.03.26	0,00							0,00	07.03.26	-462.541.353,01
08.03.26	0,00							0,00	08.03.26	-462.541.353,01
09.03.26	0,00			-352.024,46	-1.000.000,00		450.000,00	-902.024,46	09.03.26	-463.443.377,47
10.03.26	0,00		-3.994.000,00				-250.000,00	-4.244.000,00	10.03.26	-467.687.377,47
11.03.26	0,00				-1.500.000,00			-1.500.000,00	11.03.26	-469.187.377,47
12.03.26	0,00			-284.798,56		-750.000,00		-1.034.798,56	12.03.26	-470.222.176,03
13.03.26	0,00				380.000,00	-500.000,00	-16.825.000,00	-16.945.000,00	13.03.26	-487.167.176,03
14.03.26	0,00							0,00	14.03.26	-487.167.176,03
15.03.26	0,00							0,00	15.03.26	-487.167.176,03
16.03.26	0,00						360.000,00	360.000,00	16.03.26	-486.807.176,03
17.03.26	0,00				-417.000,00		-700.000,00	-1.117.000,00	17.03.26	-487.924.176,03
18.03.26	0,00				-600.000,00	-1.000.000,00	-697.945,05	-2.297.945,05	18.03.26	-490.222.121,08
19.03.26	0,00				-630.000,00		137.357.920,00	136.727.920,00	19.03.26	-353.494.201,08
20.03.26	0,00					-300.000,00	10.900.000,00	10.600.000,00	20.03.26	-342.894.201,08
21.03.26	0,00							0,00	21.03.26	-342.894.201,08
22.03.26	0,00							0,00	22.03.26	-342.894.201,08
23.03.26	0,00				5.081.575,07	-400.000,00	-1.000.000,00	3.681.575,07	23.03.26	-339.212.626,01
24.03.26	0,00				500.000,00	-400.000,00		100.000,00	24.03.26	-339.112.626,01
25.03.26	0,00					-500.000,00		-500.000,00	25.03.26	-339.612.626,01
26.03.26	0,00		-8.857.000,00			-500.000,00		-9.357.000,00	26.03.26	-348.969.626,01
27.03.26	0,00						-7.458.012,50	-7.458.012,50	27.03.26	-356.427.638,51
28.03.26	0,00							0,00	28.03.26	-356.427.638,51
29.03.26	0,00							0,00	29.03.26	-356.427.638,51
30.03.26	0,00		-9.000.000,00	-358.623,29	-4.014.000,00		44.110.893,87	30.738.270,58	30.03.26	-325.689.367,93
31.03.26	5.000.000,00		-12.083.000,00	-457.666,71	-1.700.000,00			-9.240.666,71	31.03.26	-334.930.034,64

April

Datum	lfd. Veränderung	Abbuchungen	Gehälter u.a. mtl.	Schuldend.	FB 56 u. FB 45	div. Ausg. / Einn. Eigenbetriebe	div. Ausg./Einn.	vorauss. Bestandsver-änderung	Datum	(vorauss.) Liquiditätsbedarf
										-334.930.034,64
01.04.26	0,00			-137.092,95	4.500.000,00		450.000,00	4.812.907,05	01.04.26	-330.117.127,59
02.04.26	0,00					700.000,00		700.000,00	02.04.26	-329.417.127,59
03.04.26	0,00							0,00	03.04.26	-329.417.127,59
04.04.26	0,00							0,00	04.04.26	-329.417.127,59
05.04.26	0,00							0,00	05.04.26	-329.417.127,59
06.04.26	0,00							0,00	06.04.26	-329.417.127,59
07.04.26	0,00					-800.000,00	450.000,00	-350.000,00	07.04.26	-329.767.127,59
08.04.26	0,00							0,00	08.04.26	-329.767.127,59
09.04.26	0,00			-486.633,57		-800.000,00		-1.286.633,57	09.04.26	-331.053.761,16
10.04.26	0,00		-4.904.000,00		-1.500.000,00	-800.000,00	-350.000,00	-7.554.000,00	10.04.26	-338.607.761,16
11.04.26	0,00							0,00	11.04.26	-338.607.761,16
12.04.26	0,00							0,00	12.04.26	-338.607.761,16
13.04.26	0,00							0,00	13.04.26	-338.607.761,16
14.04.26	0,00					-550.000,00	-20.905.000,00	-21.455.000,00	14.04.26	-360.062.761,16
15.04.26	0,00					-1.000.000,00	-250.000,00	-1.250.000,00	15.04.26	-361.312.761,16
16.04.26	0,00						360.000,00	360.000,00	16.04.26	-360.952.761,16
17.04.26	0,00					-800.000,00	-697.945,05	-1.497.945,05	17.04.26	-362.450.706,21
18.04.26	0,00							0,00	18.04.26	-362.450.706,21
19.04.26	0,00							0,00	19.04.26	-362.450.706,21
20.04.26	0,00			-373.986,32	5.571.590,23		-1.000.000,00	4.197.603,91	20.04.26	-358.253.102,30
21.04.26	0,00				-417.000,00			-417.000,00	21.04.26	-358.670.102,30
22.04.26	0,00					-400.000,00		-400.000,00	22.04.26	-359.070.102,30
23.04.26	0,00					-400.000,00		-400.000,00	23.04.26	-359.470.102,30
24.04.26	0,00						2.410.000,00	2.410.000,00	24.04.26	-357.060.102,30
25.04.26	0,00							0,00	25.04.26	-357.060.102,30
26.04.26	0,00							0,00	26.04.26	-357.060.102,30
27.04.26	0,00		-7.457.000,00			-500.000,00		-7.957.000,00	27.04.26	-365.017.102,30
28.04.26	0,00			-151.071,36		-500.000,00		-651.071,36	28.04.26	-365.668.173,66
29.04.26	0,00		-7.000.000,00		-4.654.000,00		44.332.852,72	32.678.852,72	29.04.26	-332.989.320,94
30.04.26	-4.000.000,00		-12.245.000,00	-1.463.067,79	-2.221.000,00			-19.929.067,79	30.04.26	-352.918.388,73

Mai

Datum	lfd. Veränderung	Abbuchungen	Gehälter u.a. mtl.	Schuldend.	FB 56 u. FB 45	div. Ausg. / Einn. Eigenbetriebe	div. Ausg./Einn.	vorauss. Bestandsver-änderung	Datum	(vorauss.) Liquiditätsbedarf
										-352.918.388,73
01.05.26	0,00							0,00	01.05.26	-352.918.388,73
02.05.26	0,00							0,00	02.05.26	-352.918.388,73
03.05.26	0,00							0,00	03.05.26	-352.918.388,73
04.05.26	0,00				4.500.000,00	-800.000,00	450.000,00	4.150.000,00	04.05.26	-348.768.388,73
05.05.26	0,00				-1.500.000,00		-350.000,00	-1.850.000,00	05.05.26	-350.618.388,73
06.05.26	0,00							0,00	06.05.26	-350.618.388,73
07.05.26	0,00							0,00	07.05.26	-350.618.388,73
08.05.26	0,00					700.000,00	-697.945,05	2.054,95	08.05.26	-350.616.333,78
09.05.26	0,00							0,00	09.05.26	-350.616.333,78
10.05.26	0,00							0,00	10.05.26	-350.616.333,78
11.05.26	0,00		-3.660.000,00		-600.000,00		1.120.000,00	-3.140.000,00	11.05.26	-353.756.333,78
12.05.26	0,00				-417.000,00			-417.000,00	12.05.26	-354.173.333,78
13.05.26	0,00					-800.000,00	-17.905.000,00	-18.705.000,00	13.05.26	-372.878.333,78
14.05.26	0,00							0,00	14.05.26	-372.878.333,78
15.05.26	0,00	64.700.000,00		-1.111.219,04			360.000,00	63.948.780,96	15.05.26	-308.929.552,82
16.05.26	0,00							0,00	16.05.26	-308.929.552,82
17.05.26	0,00							0,00	17.05.26	-308.929.552,82
18.05.26	0,00						-250.000,00	-250.000,00	18.05.26	-309.179.552,82
19.05.26	0,00						-1.000.000,00	-1.000.000,00	19.05.26	-310.179.552,82
20.05.26	0,00			-224.666,11		-1.000.000,00		-1.224.666,11	20.05.26	-311.404.218,93
21.05.26	0,00				575.000,00			575.000,00	21.05.26	-310.829.218,93
22.05.26	0,00				-700.000,00		-7.458.012,50	-8.158.012,50	22.05.26	-318.987.231,43
23.05.26	0,00							0,00	23.05.26	-318.987.231,43
24.05.26	0,00							0,00	24.05.26	-318.987.231,43
25.05.26	0,00							0,00	25.05.26	-318.987.231,43
26.05.26	0,00		-7.536.000,00		4.968.821,29	-800.000,00	-2.400.000,00	-5.767.178,71	26.05.26	-324.754.410,14
27.05.26	0,00							0,00	27.05.26	-324.754.410,14
28.05.26	0,00		-7.000.000,00		-4.100.000,00	-500.000,00		-11.600.000,00	28.05.26	-336.354.410,14
29.05.26	0,00		-12.307.000,00	-675.195,40	-2.100.000,00	-500.000,00		-15.582.195,40	29.05.26	-351.936.605,54
30.05.26	0,00							0,00	30.05.26	-351.936.605,54
31.05.26	-4.000.000,00							-4.000.000,00	31.05.26	-355.936.605,54

Juni

Datum	lfd. Veränderung	Abbuchungen	Gehälter u.a. mtl.	Schuldend.	FB 56 u. FB 45	div. Ausg. / Einn. Eigenbetriebe	div. Ausg./Einn.	vorauss. Bestandsver-änderung	Datum	(vorauss.) Liquiditätsbedarf
										-355.936.605,54
01.06.26	0,00			-1.977.364,55	4.036.000,00		-350.000,00	1.708.635,45	01.06.26	-354.227.970,09
02.06.26	0,00			-259.951,25	-1.900.000,00		450.000,00	-1.709.951,25	02.06.26	-355.937.921,34
03.06.26	0,00						-330.000,00	-330.000,00	03.06.26	-356.267.921,34
04.06.26	0,00							0,00	04.06.26	-356.267.921,34
05.06.26	0,00					-800.000,00		-800.000,00	05.06.26	-357.067.921,34
06.06.26	0,00							0,00	06.06.26	-357.067.921,34
07.06.26	0,00							0,00	07.06.26	-357.067.921,34
08.06.26	0,00					700.000,00	360.000,00	1.060.000,00	08.06.26	-356.007.921,34
09.06.26	0,00						-1.000.000,00	-1.000.000,00	09.06.26	-357.007.921,34
10.06.26	0,00		-3.720.000,00	-368.678,02			-1.000.000,00	-5.088.678,02	10.06.26	-362.096.599,36
11.06.26	0,00			-493.174,30		-800.000,00		-1.293.174,30	11.06.26	-363.389.773,66
12.06.26	0,00						-17.905.000,00	-17.905.000,00	12.06.26	-381.294.773,66
13.06.26	0,00							0,00	13.06.26	-381.294.773,66
14.06.26	0,00							0,00	14.06.26	-381.294.773,66
15.06.26	0,00			-381.581,25				-381.581,25	15.06.26	-381.676.354,91
16.06.26	0,00					-1.000.000,00	-250.000,00	-1.250.000,00	16.06.26	-382.926.354,91
17.06.26	0,00				-1.500.000,00			-1.500.000,00	17.06.26	-384.426.354,91
18.06.26	0,00				-417.000,00			-417.000,00	18.06.26	-384.843.354,91
19.06.26	0,00				5.744.957,85			5.744.957,85	19.06.26	-379.098.397,06
20.06.26	0,00							0,00	20.06.26	-379.098.397,06
21.06.26	0,00							0,00	21.06.26	-379.098.397,06
22.06.26	0,00					-400.000,00	-697.945,05	-1.097.945,05	22.06.26	-380.196.342,11
23.06.26	0,00				575.000,00	-400.000,00		175.000,00	23.06.26	-380.021.342,11
24.06.26	0,00					-500.000,00		-500.000,00	24.06.26	-380.521.342,11
25.06.26	0,00		-7.698.000,00			-500.000,00	2.240.000,00	-5.958.000,00	25.06.26	-386.479.342,11
26.06.26	0,00							0,00	26.06.26	-386.479.342,11
27.06.26	0,00							0,00	27.06.26	-386.479.342,11
28.06.26	0,00							0,00	28.06.26	-386.479.342,11
29.06.26	0,00		-6.825.000,00		-4.000.000,00		44.310.893,87	33.485.893,87	29.06.26	-352.993.448,24
30.06.26	3.000.000,00		-12.583.000,00	-7.617.579,19	-1.700.000,00		6.000.000,00	-12.900.579,19	30.06.26	-365.894.027,43

Juli

Datum	lfd. Veränderung	Abbuchungen	Gehälter u.a. mtl.	Schuldend.	FB 56 u. FB 45	div. Ausg. / Einn. Eigenbetriebe	div. Ausg./Einn.	vorauss. Bestandsver-änderung	Datum	(vorauss.) Liquiditätsbedarf
										-365.894.027,43
01.07.26	0,00	21.000.000,00			4.500.000,00	-800.000,00	450.000,00	25.150.000,00	01.07.26	-340.744.027,43
02.07.26	0,00					700.000,00	-350.000,00	350.000,00	02.07.26	-340.394.027,43
03.07.26	0,00				-1.500.000,00		1.846.000,00	346.000,00	03.07.26	-340.048.027,43
04.07.26	0,00							0,00	04.07.26	-340.048.027,43
05.07.26	0,00							0,00	05.07.26	-340.048.027,43
06.07.26	0,00					-800.000,00	-1.500.000,00	-2.300.000,00	06.07.26	-342.348.027,43
07.07.26	0,00				-600.000,00		-697.945,05	-1.297.945,05	07.07.26	-343.645.972,48
08.07.26	0,00					-800.000,00		-800.000,00	08.07.26	-344.445.972,48
09.07.26	0,00				-500.000,00		-250.000,00	-750.000,00	09.07.26	-345.195.972,48
10.07.26	0,00		-3.814.739,92				-6.900.000,00	-10.714.739,92	10.07.26	-355.910.712,40
11.07.26	0,00							0,00	11.07.26	-355.910.712,40
12.07.26	0,00							0,00	12.07.26	-355.910.712,40
13.07.26	0,00							0,00	13.07.26	-355.910.712,40
14.07.26	0,00				-417.000,00	-1.000.000,00	-17.905.000,00	-19.322.000,00	14.07.26	-375.232.712,40
15.07.26	0,00						-250.000,00	-250.000,00	15.07.26	-375.482.712,40
16.07.26	0,00				5.075.105,32	-800.000,00	360.000,00	4.635.105,32	16.07.26	-370.847.607,08
17.07.26	0,00						-1.600.000,00	-1.600.000,00	17.07.26	-372.447.607,08
18.07.26	0,00							0,00	18.07.26	-372.447.607,08
19.07.26	0,00							0,00	19.07.26	-372.447.607,08
20.07.26	0,00			-190.073,81			-1.000.000,00	-1.190.073,81	20.07.26	-373.637.680,89
21.07.26	0,00				-700.000,00		360.000,00	-340.000,00	21.07.26	-373.977.680,89
22.07.26	0,00					-400.000,00		-400.000,00	22.07.26	-374.377.680,89
23.07.26	0,00				500.000,00	-400.000,00		100.000,00	23.07.26	-374.277.680,89
24.07.26	0,00							0,00	24.07.26	-374.277.680,89
25.07.26	0,00							0,00	25.07.26	-374.277.680,89
26.07.26	0,00							0,00	26.07.26	-374.277.680,89
27.07.26	0,00							0,00	27.07.26	-374.277.680,89
28.07.26	0,00		-7.600.000,00					-7.600.000,00	28.07.26	-381.877.680,89
29.07.26	0,00							0,00	29.07.26	-381.877.680,89
30.07.26	0,00		-7.250.000,00		-4.600.000,00	-500.000,00	43.438.845,15	31.088.845,15	30.07.26	-350.788.835,74
31.07.26	5.000.000,00		-12.583.000,00		-2.000.000,00	-500.000,00		-10.083.000,00	31.07.26	-360.871.835,74

August

Datum	lfd. Veränderung	Abbuchungen	Gehälter u.a. mtl.	Schuldend.	FB 56 u. FB 45	div. Ausg. / Einn. Eigenbetriebe	div. Ausg./Einn.	vorauss. Bestandsver-änderung	Datum	(vorauss.) Liquiditätsbedarf
										-360.871.835,74
01.08.26	0,00							0,00	01.08.26	-360.871.835,74
02.08.26	0,00							0,00	02.08.26	-360.871.835,74
03.08.26	0,00			-421.960,00	4.500.000,00		450.000,00	4.528.040,00	03.08.26	-356.343.795,74
04.08.26	0,00					-800.000,00	-350.000,00	-1.150.000,00	04.08.26	-357.493.795,74
05.08.26	0,00						-600.000,00	-600.000,00	05.08.26	-358.093.795,74
06.08.26	0,00						350.000,00	350.000,00	06.08.26	-357.743.795,74
07.08.26	0,00					700.000,00		700.000,00	07.08.26	-357.043.795,74
08.08.26	0,00							0,00	08.08.26	-357.043.795,74
09.08.26	0,00							0,00	09.08.26	-357.043.795,74
10.08.26	0,00		-3.734.506,62	-621.398,31				-4.355.904,93	10.08.26	-361.399.700,67
11.08.26	0,00							0,00	11.08.26	-361.399.700,67
12.08.26	0,00							0,00	12.08.26	-361.399.700,67
13.08.26	0,00							0,00	13.08.26	-361.399.700,67
14.08.26	0,00			-118.694,45			-17.905.000,00	-18.023.694,45	14.08.26	-379.423.395,12
15.08.26	0,00							0,00	15.08.26	-379.423.395,12
16.08.26	0,00							0,00	16.08.26	-379.423.395,12
17.08.26	0,00	60.900.000,00		-2.313.962,07	-1.500.000,00		360.000,00	57.446.037,93	17.08.26	-321.977.357,19
18.08.26	0,00			-596.127,26			-697.945,05	-1.294.072,31	18.08.26	-323.271.429,50
19.08.26	0,00			-155.980,00	-417.000,00	800.000,00	-1.000.000,00	-772.980,00	19.08.26	-324.044.409,50
20.08.26	0,00							0,00	20.08.26	-324.044.409,50
21.08.26	0,00						2.240.000,00	2.240.000,00	21.08.26	-321.804.409,50
22.08.26	0,00							0,00	22.08.26	-321.804.409,50
23.08.26	0,00							0,00	23.08.26	-321.804.409,50
24.08.26	0,00			-433.013,05	6.353.662,69		-7.458.012,50	-1.537.362,86	24.08.26	-323.341.772,36
25.08.26	0,00							0,00	25.08.26	-323.341.772,36
26.08.26	0,00		-8.727.000,00					-8.727.000,00	26.08.26	-332.068.772,36
27.08.26	0,00					-500.000,00		-500.000,00	27.08.26	-332.568.772,36
28.08.26	0,00		-9.250.000,00		-2.330.000,00	-500.000,00		-12.080.000,00	28.08.26	-344.648.772,36
29.08.26	0,00							0,00	29.08.26	-344.648.772,36
30.08.26	0,00							0,00	30.08.26	-344.648.772,36
31.08.26	-4.000.000,00		-12.583.000,00		-4.684.000,00			-21.267.000,00	31.08.26	-365.915.772,36

September

Datum	lfd. Veränderung	Abbuchungen	Gehälter u.a. mtl.	Schuldend.	FB 56 u. FB 45	div. Ausg. / Einn. Eigenbetriebe	div. Ausg./Einn.	vorauss. Bestandsver-änderung	Datum	(vorauss.) Liquiditätsbedarf
										-365.915.772,36
01.09.26	0,00				4.500.000,00	-800.000,00		3.700.000,00	01.09.26	-362.215.772,36
02.09.26	0,00						1.250.000,00	1.250.000,00	02.09.26	-360.965.772,36
03.09.26	0,00					700.000,00	360.000,00	1.060.000,00	03.09.26	-359.905.772,36
04.09.26	0,00					-800.000,00	-350.000,00	-1.150.000,00	04.09.26	-361.055.772,36
05.09.26	0,00							0,00	05.09.26	-361.055.772,36
06.09.26	0,00							0,00	06.09.26	-361.055.772,36
07.09.26	0,00			-352.024,46	-1.900.000,00			-2.252.024,46	07.09.26	-363.307.796,82
08.09.26	0,00						450.000,00	450.000,00	08.09.26	-362.857.796,82
09.09.26	0,00				-1.000.000,00			-1.000.000,00	09.09.26	-363.857.796,82
10.09.26	0,00		-4.577.169,05		-600.000,00			-5.177.169,05	10.09.26	-369.034.965,87
11.09.26	0,00				-1.500.000,00			-1.500.000,00	11.09.26	-370.534.965,87
12.09.26	0,00							0,00	12.09.26	-370.534.965,87
13.09.26	0,00							0,00	13.09.26	-370.534.965,87
14.09.26	0,00			-285.796,34			-17.905.000,00	-18.190.796,34	14.09.26	-388.725.762,21
15.09.26	0,00				-417.000,00	-1.000.000,00	-250.000,00	-1.667.000,00	15.09.26	-390.392.762,21
16.09.26	0,00				-630.000,00		-330.000,00	-960.000,00	16.09.26	-391.352.762,21
17.09.26	0,00				5.872.282,39	-800.000,00	-697.945,05	4.374.337,34	17.09.26	-386.978.424,87
18.09.26	0,00				-700.000,00		-700.000,00	-1.400.000,00	18.09.26	-388.378.424,87
19.09.26	0,00							0,00	19.09.26	-388.378.424,87
20.09.26	0,00							0,00	20.09.26	-388.378.424,87
21.09.26	0,00				500.000,00		-1.000.000,00	-500.000,00	21.09.26	-388.878.424,87
22.09.26	0,00					-400.000,00		-400.000,00	22.09.26	-389.278.424,87
23.09.26	0,00					-400.000,00		-400.000,00	23.09.26	-389.678.424,87
24.09.26	0,00						-1.500.000,00	-1.500.000,00	24.09.26	-391.178.424,87
25.09.26	0,00		-7.937.000,00					-7.937.000,00	25.09.26	-399.115.424,87
26.09.26	0,00							0,00	26.09.26	-399.115.424,87
27.09.26	0,00							0,00	27.09.26	-399.115.424,87
28.09.26	0,00					-500.000,00		-500.000,00	28.09.26	-399.615.424,87
29.09.26	0,00		-7.500.000,00		-1.700.000,00	-500.000,00	44.110.893,87	34.410.893,87	29.09.26	-365.204.531,00
30.09.26	-5.000.000,00		-13.370.000,00	-813.328,84	-4.700.000,00		7.000.000,00	-16.883.328,84	30.09.26	-382.087.859,84

Oktober

Datum	lfd. Veränderung	Abbuchungen	Gehälter u.a. mtl.	Schuldend.	FB 56 u. FB 45	div. Ausg. / Einn. Eigenbetriebe	div. Ausg./Einn.	vorauss. Bestandsver-änderung	Datum	(vorauss.) Liquiditätsbedarf
										-382.087.859,84
01.10.26	0,00			-136.854,66	4.500.000,00			4.363.145,34	01.10.26	-377.724.714,50
02.10.26	0,00					-800.000,00	450.000,00	-350.000,00	02.10.26	-378.074.714,50
03.10.26	0,00							0,00	03.10.26	-378.074.714,50
04.10.26	0,00							0,00	04.10.26	-378.074.714,50
05.10.26	0,00				-1.500.000,00	-420.000,00		-1.920.000,00	05.10.26	-379.994.714,50
06.10.26	0,00							0,00	06.10.26	-379.994.714,50
07.10.26	0,00				-600.000,00	-750.000,00	-350.000,00	-1.700.000,00	07.10.26	-381.694.714,50
08.10.26	0,00					-500.000,00	-1.600.000,00	-2.100.000,00	08.10.26	-383.794.714,50
09.10.26	0,00			-488.437,93	-500.000,00	-800.000,00		-1.788.437,93	09.10.26	-385.583.152,43
10.10.26	0,00							0,00	10.10.26	-385.583.152,43
11.10.26	0,00							0,00	11.10.26	-385.583.152,43
12.10.26	0,00		-3.957.000,00				1.941.000,00	-2.016.000,00	12.10.26	-387.599.152,43
13.10.26	0,00				-700.000,00			-700.000,00	13.10.26	-388.299.152,43
14.10.26	0,00				-417.000,00		-17.905.000,00	-18.322.000,00	14.10.26	-406.621.152,43
15.10.26	0,00				500.000,00	-1.000.000,00	-250.000,00	-750.000,00	15.10.26	-407.371.152,43
16.10.26	0,00					-800.000,00		-800.000,00	16.10.26	-408.171.152,43
17.10.26	0,00							0,00	17.10.26	-408.171.152,43
18.10.26	0,00							0,00	18.10.26	-408.171.152,43
19.10.26	0,00			-374.785,18			-1.000.000,00	-1.374.785,18	19.10.26	-409.545.937,61
20.10.26	0,00						-697.945,05	-697.945,05	20.10.26	-410.243.882,66
21.10.26	0,00				5.877.051,63	-800.000,00	360.000,00	5.437.051,63	21.10.26	-404.806.831,03
22.10.26	0,00							0,00	22.10.26	-404.806.831,03
23.10.26	0,00						2.500.000,00	2.500.000,00	23.10.26	-402.306.831,03
24.10.26	0,00							0,00	24.10.26	-402.306.831,03
25.10.26	0,00							0,00	25.10.26	-402.306.831,03
26.10.26	0,00							0,00	26.10.26	-402.306.831,03
27.10.26	0,00		-7.932.000,00					-7.932.000,00	27.10.26	-410.238.831,03
28.10.26	0,00			-151.071,36				-151.071,36	28.10.26	-410.389.902,39
29.10.26	0,00		-7.000.000,00		-4.700.000,00	-500.000,00	44.360.184,20	32.160.184,20	29.10.26	-378.229.718,19
30.10.26	0,00	15.000.000,00	-14.083.000,00	-127.067,79	-2.500.000,00	-500.000,00		-2.210.067,79	30.10.26	-380.439.785,98
31.10.26	6.000.000,00							6.000.000,00	31.10.26	-374.439.785,98

November

Datum	lfd. Veränderung	Abbuchungen	Gehälter u.a. mtl.	Schuldend.	FB 56 u. FB 45	div. Ausg. / Einn. Eigenbetriebe	div. Ausg./Einn.	vorauss. Bestandsver-änderung	Datum	(vorauss.) Liquiditätsbedarf
										-374.439.785,98
01.11.26	0,00							0,00	01.11.26	-374.439.785,98
02.11.26	0,00				4.400.000,00		-600.000,00	3.800.000,00	02.11.26	-370.639.785,98
03.11.26	0,00						-330.000,00	-330.000,00	03.11.26	-370.969.785,98
04.11.26	0,00					-800.000,00	-350.000,00	-1.150.000,00	04.11.26	-372.119.785,98
05.11.26	0,00				-1.500.000,00			-1.500.000,00	05.11.26	-373.619.785,98
06.11.26	0,00					-400.000,00		-400.000,00	06.11.26	-374.019.785,98
07.11.26	0,00							0,00	07.11.26	-374.019.785,98
08.11.26	0,00							0,00	08.11.26	-374.019.785,98
09.11.26	0,00						450.000,00	450.000,00	09.11.26	-373.569.785,98
10.11.26	0,00		-3.926.000,00				360.000,00	-3.566.000,00	10.11.26	-377.135.785,98
11.11.26	0,00						-250.000,00	-250.000,00	11.11.26	-377.385.785,98
12.11.26	0,00							0,00	12.11.26	-377.385.785,98
13.11.26	0,00			-118.155,07			-17.905.000,00	-18.023.155,07	13.11.26	-395.408.941,05
14.11.26	0,00							0,00	14.11.26	-395.408.941,05
15.11.26	0,00							0,00	15.11.26	-395.408.941,05
16.11.26	0,00	59.362.000,00		-989.785,30			-1.000.000,00	57.372.214,70	16.11.26	-338.036.726,35
17.11.26	0,00						-2.000.000,00	-2.000.000,00	17.11.26	-340.036.726,35
18.11.26	0,00				5.484.752,42	-1.000.000,00	-697.945,05	3.786.807,37	18.11.26	-336.249.918,98
19.11.26	0,00					-300.000,00		-300.000,00	19.11.26	-336.549.918,98
20.11.26	0,00			-227.245,30	500.000,00		-7.458.012,50	-7.185.257,80	20.11.26	-343.735.176,78
21.11.26	0,00							0,00	21.11.26	-343.735.176,78
22.11.26	0,00							0,00	22.11.26	-343.735.176,78
23.11.26	0,00					-400.000,00		-400.000,00	23.11.26	-344.135.176,78
24.11.26	0,00					-400.000,00		-400.000,00	24.11.26	-344.535.176,78
25.11.26	0,00		-13.374.000,00					-13.374.000,00	25.11.26	-357.909.176,78
26.11.26	0,00					-500.000,00	-2.500.000,00	-3.000.000,00	26.11.26	-360.909.176,78
27.11.26	0,00		-11.000.000,00		-4.600.000,00	-500.000,00		-16.100.000,00	27.11.26	-377.009.176,78
28.11.26	0,00							0,00	28.11.26	-377.009.176,78
29.11.26	0,00							0,00	29.11.26	-377.009.176,78
30.11.26	-4.000.000,00		-18.391.000,00	-938.637,43	-1.700.000,00			-25.029.637,43	30.11.26	-402.038.814,21

Dezember

Datum	lfd. Veränderung	Abbuchungen	Gehälter u.a. mtl.	Schuldend.	FB 56 u. FB 45	div. Ausg. / Einn. Eigenbetriebe	div. Ausg./Einn.	vorauss. Bestandsver-änderung	Datum	(vorauss.) Liquiditätsbedarf
										-402.038.814,21
01.12.26	-2.235.000,00			-1.691.720,67	4.500.000,00		-1.600.000,00	-1.026.720,67	01.12.26	-403.065.534,88
02.12.26	0,00			-259.951,25	-1.500.000,00	-800.000,00	-350.000,00	-2.909.951,25	02.12.26	-405.975.486,13
03.12.26	0,00						-697.945,05	-697.945,05	03.12.26	-406.673.431,18
04.12.26	0,00				-600.000,00		450.000,00	-150.000,00	04.12.26	-406.823.431,18
05.12.26	0,00							0,00	05.12.26	-406.823.431,18
06.12.26	0,00							0,00	06.12.26	-406.823.431,18
07.12.26	0,00				-700.000,00	700.000,00	-2.500.000,00	-2.500.000,00	07.12.26	-409.323.431,18
08.12.26	0,00				-630.000,00			-630.000,00	08.12.26	-409.953.431,18
09.12.26	0,00					-800.000,00	360.000,00	-440.000,00	09.12.26	-410.393.431,18
10.12.26	0,00		-7.319.000,00	-369.460,07	-417.000,00			-8.105.460,07	10.12.26	-418.498.891,25
11.12.26	0,00			-495.402,79	-1.500.000,00	-1.000.000,00	360.000,00	-2.635.402,79	11.12.26	-421.134.294,04
12.12.26	0,00							0,00	12.12.26	-421.134.294,04
13.12.26	0,00							0,00	13.12.26	-421.134.294,04
14.12.26	0,00			-380.484,38			-17.905.000,00	-18.285.484,38	14.12.26	-439.419.778,42
15.12.26	0,00						-1.000.000,00	-1.000.000,00	15.12.26	-440.419.778,42
16.12.26	0,00						-250.000,00	-250.000,00	16.12.26	-440.669.778,42
17.12.26	0,00							0,00	17.12.26	-440.669.778,42
18.12.26	0,00						11.700.000,00	11.700.000,00	18.12.26	-428.969.778,42
19.12.26	0,00							0,00	19.12.26	-428.969.778,42
20.12.26	0,00							0,00	20.12.26	-428.969.778,42
21.12.26	0,00						-700.000,00	-700.000,00	21.12.26	-429.669.778,42
22.12.26	0,00						69.427.237,46	69.427.237,46	22.12.26	-360.242.540,96
23.12.26	0,00		-7.256.000,00					-7.256.000,00	23.12.26	-367.498.540,96
24.12.26	0,00						-250.000,00	-250.000,00	24.12.26	-367.748.540,96
25.12.26	0,00							0,00	25.12.26	-367.748.540,96
26.12.26	0,00							0,00	26.12.26	-367.748.540,96
27.12.26	0,00							0,00	27.12.26	-367.748.540,96
28.12.26	0,00							0,00	28.12.26	-367.748.540,96
29.12.26	0,00		-7.000.000,00		-1.700.000,00		2.500.000,00	-6.200.000,00	29.12.26	-373.948.540,96
30.12.26	-135.575,00		-15.500.000,00	-6.460.053,61	-4.600.000,00		-697.945,05	-27.393.573,66	30.12.26	-401.342.114,62
31.12.26	-5.000.000,00			-1.031.874,79				-6.031.874,79	31.12.26	-407.373.989,41

		Gesamtergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	-503.514.421	-519.935.900	-520.011.000	-551.730.400	-579.348.700	-596.979.100
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-333.823.424	-306.265.900	-297.720.500	-324.867.200	-329.050.300	-331.521.000
03	+	Sonstige Transfererträge	-8.038.267	-5.778.000	-6.032.500	-6.314.700	-6.253.400	-6.261.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-171.153.515	-184.360.000	-190.153.600	-193.357.100	-196.115.500	-196.311.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-28.750.996	-29.438.200	-30.999.300	-32.254.300	-32.865.900	-33.475.600
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-140.002.278	-140.004.200	-156.554.000	-162.309.600	-166.623.300	-171.763.100
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-84.558.477	-44.554.400	-45.956.500	-46.971.800	-46.997.500	-46.997.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	-16.983	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.269.858.361**	**-1.230.336.600**	**-1.247.427.400**	**-1.317.805.100**	**-1.357.254.600**	**-1.383.307.800**
11	-	Personalaufwendungen	287.084.645	282.406.700	295.046.900	302.587.200	310.860.400	315.158.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	68.115.765	54.362.900	56.499.200	57.369.600	58.257.300	59.162.800
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	134.098.277	141.279.600	143.813.900	140.719.400	137.035.300	133.931.400
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	30.952.761	35.386.100	37.518.300	38.135.200	39.303.000	39.882.100
15	-	Transferaufwendungen	732.878.081	748.816.500	782.433.000	805.980.200	829.061.600	849.977.600
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.732.817	45.275.100	45.776.400	44.471.100	45.452.000	45.977.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.307.862.348**	**1.307.526.900**	**1.361.087.700**	**1.389.262.700**	**1.419.969.600**	**1.444.089.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**38.003.987**	**77.190.300**	**113.660.300**	**71.457.600**	**62.715.000**	**60.782.000**

		Gesamtergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-16.997.311	-22.718.000	-22.720.500	-21.409.300	-20.809.600	-23.477.100
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	21.644.467	28.475.700	26.923.700	26.880.300	31.116.100	35.233.700
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**4.647.155**	**5.757.700**	**4.203.200**	**5.471.000**	**10.306.500**	**11.756.600**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**42.651.142**	**82.948.000**	**117.863.500**	**76.928.600**	**73.021.500**	**72.538.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**42.651.142**	**82.948.000**	**117.863.500**	**76.928.600**	**73.021.500**	**72.538.600**
27	-	globaler Minderaufwand	0	-8.000.000	-22.500.000	-23.000.000	-23.500.000	-23.500.000
28	**=**	**Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)**	**42.651.142**	**74.948.000**	**95.363.500**	**53.928.600**	**49.521.500**	**49.038.600**
29	+	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0
30	+	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
31	-	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0
32	-	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
33	**=**	**Verrechnungssaldo (=Zeilen 29 bis 32)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

	Gesamtfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-507.835.545	-519.935.900	-520.011.000	-551.730.400	-579.348.700	-596.979.100
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-303.776.818	-277.493.300	-273.147.000	-300.822.300	-305.318.000	-310.126.700
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-5.477.978	-5.022.500	-5.155.800	-5.202.100	-5.248.400	-5.295.600
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-162.259.166	-177.663.000	-184.511.100	-191.522.700	-194.252.900	-194.448.400
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-17.035.042	-16.710.000	-18.372.700	-19.948.700	-20.560.300	-21.170.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-134.843.871	-139.170.200	-156.142.500	-161.538.100	-165.851.800	-170.991.600
07	+ Sonstige Einzahlungen	-10.490.925	-27.191.400	-29.113.400	-30.234.600	-30.237.700	-30.240.700
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-15.870.608	-22.718.000	-22.720.500	-21.409.300	-20.809.600	-23.477.100
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.157.589.954**	**-1.185.904.300**	**-1.209.174.000**	**-1.282.408.200**	**-1.321.627.400**	**-1.352.729.200**
10	- Personalauszahlungen	244.788.659	263.199.600	275.779.100	283.152.800	287.232.700	291.114.300
11	- Versorgungsauszahlungen	39.443.071	40.862.900	43.517.600	44.388.000	45.275.700	46.181.200
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	101.428.624	120.395.700	121.391.900	119.767.600	116.776.100	116.689.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	21.566.023	28.475.700	26.923.700	26.880.300	31.116.100	35.233.700
14	- Transferauszahlungen	722.164.045	741.936.900	775.101.800	798.265.200	821.216.900	842.119.000
15	- Sonstige Auszahlungen	33.173.673	39.984.700	40.871.700	39.713.300	40.974.500	41.503.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.162.564.095**	**1.234.855.500**	**1.283.585.800**	**1.312.167.200**	**1.342.592.000**	**1.372.841.700**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)**	**4.974.142**	**48.951.200**	**74.411.800**	**29.759.000**	**20.964.600**	**20.112.500**

	Gesamtfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-38.225.491	-63.450.700	-65.562.500	-45.900.900	-38.152.900	-37.350.100
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-2.551.883	-2.293.800	-2.756.800	-2.324.100	-2.321.600	-2.621.600
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-10.000.000	-5.200.000	-15.199.400	-7.600.000	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	-739.900	-1.754.500	-3.663.500	-1.713.500	-1.713.500	-1.713.500
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	-6.407.227	-41.714.700	-19.261.900	-15.544.300	-6.950.500	-6.959.900
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-57.924.500**	**-114.413.700**	**-106.444.100**	**-73.082.800**	**-49.138.500**	**-48.645.100**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	8.397.896	18.837.500	8.480.000	6.600.000	6.590.000	6.330.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.783.738	71.199.400	72.555.200	81.259.400	61.309.300	38.937.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	19.956.066	23.331.600	31.953.900	25.358.500	22.772.700	16.274.700
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	13.083.341	17.775.700	27.199.400	37.600.000	35.000.000	23.000.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	14.581.432	30.463.000	23.113.000	11.886.000	8.841.100	9.027.900
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	6.293.249	74.106.000	49.495.600	39.900.300	32.769.700	20.617.200
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**108.095.722**	**235.713.200**	**212.797.100**	**202.604.200**	**167.282.800**	**114.186.800**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeiten (= Zeile 23 und 30)**	**50.171.222**	**121.299.500**	**106.353.000**	**129.521.400**	**118.144.300**	**65.541.700**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeile 17 und 31)**	**55.145.364**	**170.250.700**	**180.764.800**	**159.280.400**	**139.108.900**	**85.654.200**

		Gesamtfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme u. durch Rückflüsse v. Krediten für Investitionen u. diesen wirtsch. gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-70.452.423	-120.330.700	-109.480.800	-145.325.400	-132.519.200	-79.916.600
34	+	Einzahlungen aus der Aufnahme u. durch Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung	-214.561.693	-106.237.900	-124.008.300	-129.259.000	-70.464.600	-49.612.500
35	-	Auszahlungen für der Tilgung u. Gewährung v. Krediten für Investitionen u. diesen wirtsch. gleichkommenden Rechtsverhältnissen	31.110.709	36.317.900	32.724.300	45.304.000	43.874.900	43.874.900
36	-	Auszahlungen für der Tilgung u. Gewährung v. Krediten zur Liquiditätssicherung	179.000.000	20.000.000	20.000.000	70.000.000	20.000.000	0
37	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Zeile 33 bis 36)**	**-74.903.407**	**-170.250.700**	**-180.764.800**	**-159.280.400**	**-139.108.900**	**-85.654.200**
38	**=**	**Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (= Zeile 32 und 37)**	**-19.758.044**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
40	**=**	**Liquide Mittel (= Zeile 38 und 39)**	**-19.758.044**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Übersicht Produkte und Fachbereichszugehörigkeit

Produkt	Dezernat	Fachbereich	Fachausschuss
Produktbereich 01 - Innere Verwaltung			
010101 - Rat und Ausschüsse	Dezernat I - Oberbürgermeister	FB 01 - Verwaltungsleitung, Grundsatz und Dialog	Haupt- und Finanzausschuss
010102 - Bezirksvertretungen	Dezernat I - Oberbürgermeister	FB 01 - Verwaltungsleitung, Grundsatz und Dialog	Haupt- und Finanzausschuss
010103 - Fraktionen und Gruppen	Dezernat I - Oberbürgermeister	FB 01 - Verwaltungsleitung, Grundsatz und Dialog	Haupt- und Finanzausschuss
010104 - Ausschuss für Chancengerechtigkeit und Integration	Dezernat VI - Wohnen, Soziales und Wirtschaft	FB 56 - Wohnen, Soziales und Integration	Haupt- und Finanzausschuss
010202 - Datenschutz und Informationssicherheit	Dezernat I - Oberbürgermeister	FB 14 - Rechnungsprüfung	Ausschuss für Digitalisierung
010203 - Repräsentation und Protokoll	Dezernat I - Oberbürgermeister	FB 01 - Verwaltungsleitung, Grundsatz und Dialog	Haupt- und Finanzausschuss
010204 - Dezernate	Dezernat I - Oberbürgermeister	FB 01 - Verwaltungsleitung, Grundsatz und Dialog	Haupt- und Finanzausschuss
010205 - Strategie und Bürger*innendialog	Dezernat I - Oberbürgermeister	FB 01 - Verwaltungsleitung, Grundsatz und Dialog	Haupt- und Finanzausschuss
010301 - Gleichstellung in der Verwaltung	Dezernat I - Oberbürgermeister	GSB - Gleichstellungsbeauftragte	Haupt- und Finanzausschuss
010302 - Förderung d Gleichstellung Bürger/-innen	Dezernat I - Oberbürgermeister	GSB - Gleichstellungsbeauftragte	Haupt- und Finanzausschuss
010401 - Sicherstellung der Personalvertretung	Dezernat V - Personal, Feuerwehr und Sport	FB 11 - Personal und Organisation	Personal- und Verwaltungsausschuss
010402 - Sicherstellung d. Schwerbehindertenvertr.	Dezernat V - Personal, Feuerwehr und Sport	FB 11 - Personal und Organisation	Personal- und Verwaltungsausschuss
010501 - Prüfung und Beratung	Dezernat I - Oberbürgermeister	FB 14 - Rechnungsprüfung	Haupt- und Finanzausschuss
010601 - Vergabewesen und HOAI-Musterverträge	Dezernat III - Stadtentwicklung, Bau und Mobilität	FB 60 - Vertrags-, Vergabe- und Fördermittelmanagement	Planungsausschuss
010603 - Servicecenter Call Aachen	Dezernat V - Personal, Feuerwehr und Sport	FB 12 - Bürger*innenservice	Personal- und Verwaltungsausschuss
010604 - Zentrale Besch., Inventarbewirt.,Gebäude	Dezernat V - Personal, Feuerwehr und Sport	FB 11 - Personal und Organisation	Personal- und Verwaltungsausschuss
010608 - Sonstige zentrale Dienste - Stadtbetrieb	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
010701 - Kommunikation und Stadtmarketing	Dezernat I - Oberbürgermeister	FB 13 - Kommunikation und Stadtmarketing	Haupt- und Finanzausschuss
010801 - Zentrale Regelungen, Grundsatzangel.	Dezernat V - Personal, Feuerwehr und Sport	FB 11 - Personal und Organisation	Personal- und Verwaltungsausschuss
010802 - Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung	Dezernat V - Personal, Feuerwehr und Sport	FB 11 - Personal und Organisation	Personal- und Verwaltungsausschuss
010803 - Personalbetreuung	Dezernat V - Personal, Feuerwehr und Sport	FB 11 - Personal und Organisation	Personal- und Verwaltungsausschuss
010804 - Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz	Dezernat V - Personal, Feuerwehr und Sport	FB 17 - Arbeitsmedizin und Arbeitssicherheit	Personal- und Verwaltungsausschuss
010805 - Gefahrgutbeauftragte/r	Dezernat V - Personal, Feuerwehr und Sport	FB 17 - Arbeitsmedizin und Arbeitssicherheit	Personal- und Verwaltungsausschuss
010806 - Allgemeine Personalwirtschaft	Dezernat V - Personal, Feuerwehr und Sport	FB 11 - Personal und Organisation	Personal- und Verwaltungsausschuss
010807 - Altersteilzeit (zentral ges. Verwaltung)	Dezernat V - Personal, Feuerwehr und Sport	FB 11 - Personal und Organisation	Personal- und Verwaltungsausschuss
010901 - Finanzsteuerung u. -controlling	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
010903 - Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Einr.	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
010904 - Vermögens- und Schuldenverwaltung	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
010905 - Geschäftsbuchhaltung	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 22 - Steuern und Kasse	Haupt- und Finanzausschuss
010906 - Zahlungsabwicklung	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 22 - Steuern und Kasse	Haupt- und Finanzausschuss
010907 - Vollstreckung	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 22 - Steuern und Kasse	Haupt- und Finanzausschuss
010908 - Steuern und sonstige Abgaben	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 22 - Steuern und Kasse	Haupt- und Finanzausschuss
010909 - NKF, EDV-ERP-System	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	Dez II - Finanzen und Recht	Haupt- und Finanzausschuss
011001 - IT-Management	Dezernat V - Personal, Feuerwehr und Sport	FB 15 - Digitale Verwaltung und IT-Steuerung	Ausschuss für Digitalisierung
011002 - Organisationsmanagement	Dezernat V - Personal, Feuerwehr und Sport	FB 11 - Personal und Organisation	Personal- und Verwaltungsausschuss
011003 - regio iT Personalkosten	Dezernat V - Personal, Feuerwehr und Sport	FB 11 - Personal und Organisation	Personal- und Verwaltungsausschuss
011101 - Rechtsangelegenheiten	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 30 - Recht und Versicherung	Personal- und Verwaltungsausschuss
011102 - Versicherungsangelegenheiten	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 30 - Recht und Versicherung	Personal- und Verwaltungsausschuss
011301 - Bodenbevorratung	Dezernat VI - Wohnen, Soziales und Wirtschaft	FB 23 - Immobilienmanagement	Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss
011302 - Rechte an städt. Liegenschaften	Dezernat VI - Wohnen, Soziales und Wirtschaft	FB 23 - Immobilienmanagement	Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss
011303 - Miet- und Pachtverhältnisse	Dezernat VI - Wohnen, Soziales und Wirtschaft	FB 23 - Immobilienmanagement	Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss
011304 - Verw.nicht vermiet.städt.unb.Grundbesitz	Dezernat VI - Wohnen, Soziales und Wirtschaft	FB 23 - Immobilienmanagement	Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss
011305 - Strategie- und Projektentwicklung	Dezernat VI - Wohnen, Soziales und Wirtschaft	FB 23 - Immobilienmanagement	Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss
011401 - Gebäudemanagement	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
011901 - Bezirk 1 Brand	Dezernat I - Oberbürgermeister	BA 1 - Bezirk 1 Brand	Personal- und Verwaltungsausschuss *
011902 - Bezirk 2 Eilendorf	Dezernat I - Oberbürgermeister	BA 2 - Bezirk 2 Eilendorf	Personal- und Verwaltungsausschuss *
011903 - Bezirk 3 Haaren	Dezernat I - Oberbürgermeister	BA 3 - Bezirk 3 Haaren	Personal- und Verwaltungsausschuss *
011904 - Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim	Dezernat I - Oberbürgermeister	BA 4 - Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim	Personal- und Verwaltungsausschuss *
011905 - Bezirk 5 Laurensberg	Dezernat I - Oberbürgermeister	BA 5 - Bezirk 5 Laurensberg	Personal- und Verwaltungsausschuss *
011906 - Bezirk 6 Richterich	Dezernat I - Oberbürgermeister	BA 6 - Bezirk 6 Richterich	Personal- und Verwaltungsausschuss *
012001 - Beteiligungscontrolling	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss

Übersicht Produkte und Fachbereichszugehörigkeit

Produkt	Dezernat	Fachbereich	Fachausschuss
Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung			
020101 - Sicherheit und Ordnung	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 32 - Sicherheit und Ordnung	Personal- und Verwaltungsausschuss
020201 - Gewerbeangelegenheiten	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 32 - Sicherheit und Ordnung	Personal- und Verwaltungsausschuss
020206 - Marktwesen	Dezernat VI - Wohnen, Soziales und Wirtschaft	FB 23 - Immobilienmanagement	Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss
020701 - Entfernen n.zugel.Kfz i.öffent.Straßenr.	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 32 - Sicherheit und Ordnung	Mobilitätsausschuss
020702 - Verkehrsüberwachung	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 32 - Sicherheit und Ordnung	Personal- und Verwaltungsausschuss
020703 - Verkehrsrechtliche Genehmigungen	Dezernat III - Stadtentwicklung, Bau und Mobilität	FB 68 - Mobilität und Verkehr	Mobilitätsausschuss
021001 - Bürgerservice	Dezernat V - Personal, Feuerwehr und Sport	FB 12 - Bürger*innenservice	Personal- und Verwaltungsausschuss
021101 - Personenstandsangelegenheiten	Dezernat I - Oberbürgermeister	FB 34 - Standesamt	Personal- und Verwaltungsausschuss
021301 - Statistische Erhebungen und Auswertungen	Dezernat I - Oberbürgermeister	FB 01 - Verwaltungsleitung, Grundsatz und Dialog	Ausschuss für Arbeit, Wirtschaft, Wissenschaft und Regionalentwicklung
021401 - Wahlen	Dezernat I - Oberbürgermeister	FB 01 - Verwaltungsleitung, Grundsatz und Dialog	Personal- und Verwaltungsausschuss
021501 - Brandbekämpfung	Dezernat V - Personal, Feuerwehr und Sport	FB 37 - Feuerwehr und Rettungsdienst	Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz
021502 - Werkfeuerwehr Uniklinikum	Dezernat V - Personal, Feuerwehr und Sport	FB 37 - Feuerwehr und Rettungsdienst	Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz
021503 - Katastrophenschutz	Dezernat V - Personal, Feuerwehr und Sport	FB 37 - Feuerwehr und Rettungsdienst	Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz
021604 - Kampfmittelangelegenheiten	Dezernat III - Stadtentwicklung, Bau und Mobilität	FB 60 - Vertrags-, Vergabe- und Fördermittelmanagement	Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz
021701 - Notfallrettung	Dezernat V - Personal, Feuerwehr und Sport	FB 37 - Feuerwehr und Rettungsdienst	Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz
021702 - Krankentransport	Dezernat V - Personal, Feuerwehr und Sport	FB 37 - Feuerwehr und Rettungsdienst	Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz
021801 - Leitstelle	Dezernat V - Personal, Feuerwehr und Sport	FB 37 - Feuerwehr und Rettungsdienst	Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz
Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben			
030101 - Grundschulen	Dezernat IV - Bildung, Jugend und Kultur	FB 45 - Jugend und Schule	Ausschuss für Schule und Weiterbildung
030102 - Hauptschulen	Dezernat IV - Bildung, Jugend und Kultur	FB 45 - Jugend und Schule	Ausschuss für Schule und Weiterbildung
030103 - Realschulen	Dezernat IV - Bildung, Jugend und Kultur	FB 45 - Jugend und Schule	Ausschuss für Schule und Weiterbildung
030104 - Gymnasien	Dezernat IV - Bildung, Jugend und Kultur	FB 45 - Jugend und Schule	Ausschuss für Schule und Weiterbildung
030105 - Gesamtschulen	Dezernat IV - Bildung, Jugend und Kultur	FB 45 - Jugend und Schule	Ausschuss für Schule und Weiterbildung
030106 - Förderschulen	Dezernat IV - Bildung, Jugend und Kultur	FB 45 - Jugend und Schule	Ausschuss für Schule und Weiterbildung
030201 - Schülerbeförderung	Dezernat IV - Bildung, Jugend und Kultur	FB 45 - Jugend und Schule	Ausschuss für Schule und Weiterbildung
030301 - Medienzentrum	Dezernat IV - Bildung, Jugend und Kultur	FB 45 - Jugend und Schule	Ausschuss für Schule und Weiterbildung
030302 - Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.Dl	Dezernat IV - Bildung, Jugend und Kultur	FB 45 - Jugend und Schule	Ausschuss für Schule und Weiterbildung
Produktbereich 04 - Kultur			
040101 - Kulturbetrieb	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
040401 - Volkshochschule	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
040901 - Theater und Musik	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
Produktbereich 05 - Soziale Hilfen			
050101 - Sonstige soziale Leistungen	Dezernat VI - Wohnen, Soziales und Wirtschaft	FB 56 - Wohnen, Soziales und Integration	Ausschuss für Soziales und Demographie
050105 - Delegation StädteRegion	Dezernat VI - Wohnen, Soziales und Wirtschaft	FB 56 - Wohnen, Soziales und Integration	Ausschuss für Soziales und Demographie
050202 - Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G	Dezernat VI - Wohnen, Soziales und Wirtschaft	FB 56 - Wohnen, Soziales und Integration	Ausschuss für Soziales und Demographie
050203 - Unterhaltsvorschuss	Dezernat IV - Bildung, Jugend und Kultur	FB 45 - Jugend und Schule	Kinder- und Jugendausschuss
050401 - Sozialversicherungsangelegenheiten	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 30 - Recht und Versicherung	Ausschuss für Soziales und Demographie
050501 - Kom. Integrationszentrum, Nadelfabrik & Depot	Dezernat VI - Wohnen, Soziales und Wirtschaft	FB 56 - Wohnen, Soziales und Integration	Ausschuss für Soziales und Demographie
Produktbereich 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
060101 - Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege	Dezernat IV - Bildung, Jugend und Kultur	FB 54 - KiTa und Tagespflege	Kinder- und Jugendausschuss
060201 - Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII	Dezernat IV - Bildung, Jugend und Kultur	FB 45 - Jugend und Schule	Kinder- und Jugendausschuss
060301 - Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien	Dezernat IV - Bildung, Jugend und Kultur	FB 45 - Jugend und Schule	Kinder- und Jugendausschuss

Übersicht Produkte und Fachbereichszugehörigkeit

Produkt	Dezernat	Fachbereich	Fachausschuss
Produktbereich 08 - Sportförderung			
080101 - Turn- und Sporthallen	Dezernat V - Personal, Feuerwehr und Sport	FB 52 - Sport	Sportausschuss
080102 - Sportplätze & Stadien	Dezernat V - Personal, Feuerwehr und Sport	FB 52 - Sport	Sportausschuss
080201 - Schulsport	Dezernat V - Personal, Feuerwehr und Sport	FB 52 - Sport	Sportausschuss
080202 - Vereinssport	Dezernat V - Personal, Feuerwehr und Sport	FB 52 - Sport	Sportausschuss
080203 - Vereinsungebundener Sport	Dezernat V - Personal, Feuerwehr und Sport	FB 52 - Sport	Sportausschuss
080301 - Freibad	Dezernat V - Personal, Feuerwehr und Sport	FB 52 - Sport	Sportausschuss
080302 - Hallenbäder	Dezernat V - Personal, Feuerwehr und Sport	FB 52 - Sport	Sportausschuss
080303 - Lehrschwimmbecken	Dezernat V - Personal, Feuerwehr und Sport	FB 52 - Sport	Sportausschuss
Produktbereich 09 - Räumliche Planung & Entwicklung, Geoinformation			
090101 - Räumliche Planung und Entwicklung	Dezernat III - Stadtentwicklung, Bau und Mobilität	FB 61 - Stadtentwicklung und Stadtplanung	Planungsausschuss
090103 - Städtebauliche Verträge	Dezernat III - Stadtentwicklung, Bau und Mobilität	FB 60 - Vertrags-, Vergabe- und Fördermittelmanagement	Planungsausschuss
090301 - Geoinformationsdienste, -management u.a.	Dezernat III - Stadtentwicklung, Bau und Mobilität	FB 62 - Geoinformation und Bodenordnung	Planungsausschuss
090401 - Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht	Dezernat III - Stadtentwicklung, Bau und Mobilität	FB 62 - Geoinformation und Bodenordnung	Planungsausschuss
Produktbereich 10 - Bauen und Wohnen			
100101 - Bauaufsicht	Dezernat III - Stadtentwicklung, Bau und Mobilität	FB 63 - Bauaufsicht	Planungsausschuss
100201 - Bauverwaltung	Dezernat III - Stadtentwicklung, Bau und Mobilität	FB 60 - Vertrags-, Vergabe- und Fördermittelmanagement	Planungsausschuss
100301 - Zuschusswesen Dez III	Dezernat III - Stadtentwicklung, Bau und Mobilität	FB 60 - Vertrags-, Vergabe- und Fördermittelmanagement	Planungsausschuss
100401 - Wohnraumerhaltung freifin.Wohnungsbest.	Dezernat VI - Wohnen, Soziales und Wirtschaft	FB 56 - Wohnen, Soziales und Integration	Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss
100402 - Wohnraumförderung	Dezernat VI - Wohnen, Soziales und Wirtschaft	FB 56 - Wohnen, Soziales und Integration	Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss
100403 - Versorgung&Aufsicht geför.Wohnungsbes.	Dezernat VI - Wohnen, Soziales und Wirtschaft	FB 56 - Wohnen, Soziales und Integration	Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss
100404 - Wohngeld	Dezernat VI - Wohnen, Soziales und Wirtschaft	FB 56 - Wohnen, Soziales und Integration	Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss
100405 - Wohnbaukoordination	Dezernat VI - Wohnen, Soziales und Wirtschaft	FB 56 - Wohnen, Soziales und Integration	Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss
100803 - Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte	Dezernat VI - Wohnen, Soziales und Wirtschaft	FB 56 - Wohnen, Soziales und Integration	Ausschuss für Soziales und Demographie
100804 - Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einri	Dezernat VI - Wohnen, Soziales und Wirtschaft	FB 56 - Wohnen, Soziales und Integration	Ausschuss für Soziales und Demographie
100901 - Denkmalschutz	Dezernat III - Stadtentwicklung, Bau und Mobilität	FB 61 - Stadtentwicklung und Stadtplanung	Planungsausschuss
Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung			
110101 - Koordination Betriebsführung STAWAG	Dezernat III - Stadtentwicklung, Bau und Mobilität	FB 68 - Mobilität und Verkehr	Mobilitätsausschuss
110102 - Verwaltung Stadtentwässerung und Kanäle	Dezernat III - Stadtentwicklung, Bau und Mobilität	FB 60 - Vertrags-, Vergabe- und Fördermittelmanagement	Mobilitätsausschuss
110201 - Abfallwirtschaft	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
110301 - Brunnenversorgung und Bachverrohrung	Dezernat III - Stadtentwicklung, Bau und Mobilität	FB 68 - Mobilität und Verkehr	Mobilitätsausschuss
Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und Anlagen			
120101 - Sondernutzung	Dezernat III - Stadtentwicklung, Bau und Mobilität	FB 68 - Mobilität und Verkehr	Mobilitätsausschuss
120102 - Neubau und Unterhaltung von Straßen	Dezernat III - Stadtentwicklung, Bau und Mobilität	FB 68 - Mobilität und Verkehr	Mobilitätsausschuss
120104 - Einräumung von Rechten an Straßen	Dezernat III - Stadtentwicklung, Bau und Mobilität	FB 60 - Vertrags-, Vergabe- und Fördermittelmanagement	Mobilitätsausschuss
120201 - Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen	Dezernat III - Stadtentwicklung, Bau und Mobilität	FB 68 - Mobilität und Verkehr	Mobilitätsausschuss
120202 - Planung,Betreu.&Unterhalt.Verkehrsanlag.	Dezernat III - Stadtentwicklung, Bau und Mobilität	FB 68 - Mobilität und Verkehr	Mobilitätsausschuss
120301 - Straßenreinigung u. Winterdienst	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss

Übersicht Produkte und Fachbereichszugehörigkeit

Produkt	Dezernat	Fachbereich	Fachausschuss
Produktbereich 13 - Natur- und Landschaftspflege			
130101 - Öffentliches Grün	Dezernat VII - Klima, Stadtbetrieb und Gebäude	FB 36 - Klima und Umwelt	Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz
130102 - Gewässerschutz	Dezernat VII - Klima, Stadtbetrieb und Gebäude	FB 36 - Klima und Umwelt	Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz
130103 - Natur und Landschaft	Dezernat VII - Klima, Stadtbetrieb und Gebäude	FB 36 - Klima und Umwelt	Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz
130104 - Wald- und Forstwirtschaft	Dezernat VII - Klima, Stadtbetrieb und Gebäude	FB 36 - Klima und Umwelt	Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz
130105 - Zentr.Zuschussabr.Gewässer/öffentl.Grün	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
130201 - Tierpark	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
130301 - Nutzungsrecht Grabstätten & Bestattungen	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
130302 - Gräber d. Opfer v. Krieg/Gewaltherrsch.	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
Produktbereich 14 - Umweltschutz			
140101 - Umweltschutz	Dezernat VII - Klima, Stadtbetrieb und Gebäude	FB 36 - Klima und Umwelt	Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz
140301 - Förderung Verbraucher-/Energieberatung	Dezernat VII - Klima, Stadtbetrieb und Gebäude	FB 36 - Klima und Umwelt	Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz
Produktbereich 15 - Wirtschaft und Tourismus			
150101 - Europa und Regionalentwicklung	Dezernat VI - Wohnen, Soziales und Wirtschaft	FB 02 - Wirtschaft, Wissenschaft, Digitalstadt und Europa	Ausschuss für Arbeit, Wirtschaft, Wissenschaft und Regionalentwicklung
150102 - Entwickl. städtebaulicher Standortfaktoren	Dezernat III - Stadtentwicklung, Bau und Mobilität	Dez III - Planung und Umwelt	Planungsausschuss
150103 - Wissenschaft und digitale Innovationen	Dezernat VI - Wohnen, Soziales und Wirtschaft	FB 02 - Wirtschaft, Wissenschaft, Digitalstadt und Europa	Ausschuss für Digitalisierung
150201 - Beschäftigungs- und Projektförderung	Dezernat VI - Wohnen, Soziales und Wirtschaft	FB 02 - Wirtschaft, Wissenschaft, Digitalstadt und Europa	Ausschuss für Arbeit, Wirtschaft, Wissenschaft und Regionalentwicklung
150202 - Standortentwickl./Gewerbeflächenmanagem.	Dezernat VI - Wohnen, Soziales und Wirtschaft	FB 02 - Wirtschaft, Wissenschaft, Digitalstadt und Europa	Ausschuss für Arbeit, Wirtschaft, Wissenschaft und Regionalentwicklung
150302 - Kongresse - Eurogress	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
150303 - Quellen und Kurbetrieb	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
Produktbereich 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft			
160101 - Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
160102 - Gemeindesteuern, Steueranteile	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 22 - Steuern und Kasse	Haupt- und Finanzausschuss
160201 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
Produktbereich 17 - Stiftungen			
171001 - Ludwig Mies van der Rohe	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
171002 - Ausbildungsfonds	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
172001 - Fonds für Musik, Wissenschaft	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
172002 - Stiftung zugunsten der Salvatorkirche	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
173001 - Stiftung Poth	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
173002 - Elisabethspitalfonds	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
173003 - Alten- und Siechenfonds	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
173004 - Kinder- und Jugendfonds	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
173005 - Armenfonds	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
173006 - Stiftung van Gils	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
173008 - Cockerill- und Liebermann	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
173009 - Stiftung Dassen	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
173010 - Stiftung Hannelore und Gunther Weyer	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
174001 - Stiftung Bischoff	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
174002 - Stiftung Houben	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
174003 - Stiftung Graf von Nellessen	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
174004 - Stiftung Broudlet-Startz	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss
174005 - Stiftung Vonachten	Dezernat II - Finanzen, Recht und Ordnung	FB 20 - Finanzsteuerung	Haupt- und Finanzausschuss

* Die originäre Zuständigkeit liegt bei den Bezirksvertretungen. Haushalterisch sind die Produkte hingegen dem Personal- und Verwaltungsausschuss zugeordnet.

Haushaltsplan 2026
Stadt Aachen

Produktbereichsblatt
01 Innere Verwaltung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	-7	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-17.061.497	-3.158.200	-1.291.200	-1.116.700	-1.067.600	-1.018.700
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-105.421	-117.800	-135.400	-152.000	-152.000	-152.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-21.561.049	-22.362.100	-23.679.700	-24.888.200	-25.476.900	-26.083.600
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-26.665.533	-28.094.700	-31.758.000	-32.129.100	-31.735.400	-31.789.300
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-62.360.202	-29.866.200	-31.123.300	-31.123.300	-31.123.300	-31.123.300
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-127.753.710**	**-83.599.000**	**-87.987.600**	**-89.409.300**	**-89.555.200**	**-90.166.900**
11	-	Personalaufwendungen	75.733.276	57.505.500	64.365.500	66.746.700	68.609.900	69.832.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	67.557.801	54.362.900	56.499.200	57.369.600	58.257.300	59.162.800
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.030.747	31.537.400	34.235.600	33.625.100	33.791.400	33.762.200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.927.342	4.462.700	3.682.200	3.703.200	3.901.600	3.750.800
15	-	Transferaufwendungen	73.284.469	62.921.900	67.196.100	68.161.800	68.892.000	71.542.800
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.994.436	15.443.700	16.769.700	16.009.000	16.366.900	16.201.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**262.528.071**	**226.234.100**	**242.748.300**	**245.615.400**	**249.819.100**	**254.253.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**134.774.361**	**142.635.100**	**154.760.700**	**156.206.100**	**160.263.900**	**164.086.200**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-8.568.463	-11.017.500	-11.245.500	-11.132.000	-10.941.000	-13.621.500
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.732.093	11.500.500	12.700.500	9.790.500	10.990.500	12.290.500
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**2.163.630**	**483.000**	**1.455.000**	**-1.341.500**	**49.500**	**-1.331.000**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**136.937.991**	**143.118.100**	**156.215.700**	**154.864.600**	**160.313.400**	**162.755.200**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**136.937.991**	**143.118.100**	**156.215.700**	**154.864.600**	**160.313.400**	**162.755.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-5.292.889	-5.063.900	-5.430.700	-5.430.700	-5.402.500	-5.402.500
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.554	1.891.500	1.346.000	146.000	146.000	146.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**131.690.657**	**139.945.700**	**152.131.000**	**149.579.900**	**155.056.900**	**157.498.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**131.690.657**	**139.945.700**	**152.131.000**	**149.579.900**	**155.056.900**	**157.498.700**

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-7	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.397.827	-595.300	-538.600	-479.000	-479.000	-479.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-94.661	-117.800	-118.700	-118.700	-118.700	-118.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-9.851.898	-10.147.200	-11.694.000	-13.223.500	-13.812.200	-14.418.900
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-28.734.449	-28.171.700	-31.835.000	-32.206.100	-31.812.400	-31.866.300
07	+ Sonstige Einzahlungen	51.977	-15.300.500	-15.177.000	-15.285.300	-15.285.300	-15.285.300
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-6.419.641	-11.017.500	-11.245.500	-11.132.000	-10.941.000	-13.621.500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-59.446.506**	**-65.350.000**	**-70.608.800**	**-72.444.600**	**-72.448.600**	**-75.789.700**
10	- Personalauszahlungen	49.063.727	51.286.000	58.418.800	60.991.000	61.704.000	62.803.600
11	- Versorgungsauszahlungen	38.633.996	40.862.900	43.517.600	44.388.000	45.275.700	46.181.200
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.867.026	19.191.500	21.312.400	21.401.900	21.568.200	21.539.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	10.436.364	11.500.500	12.700.500	9.790.500	10.990.500	12.290.500
14	- Transferauszahlungen	86.386.077	62.921.900	67.196.100	68.161.800	68.892.000	71.542.800
15	- Sonstige Auszahlungen	11.305.698	14.749.600	16.176.800	15.560.100	15.918.000	15.752.900
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**211.692.888**	**200.512.400**	**219.322.200**	**220.293.300**	**224.348.400**	**230.110.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**152.246.383**	**135.162.400**	**148.713.400**	**147.848.700**	**151.899.800**	**154.320.300**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-263.179	-6.656.500	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-2.169.607	-2.000.100	-2.435.300	-2.000.100	-2.000.100	-2.000.100
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	-2.836	0	-1.900.000	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-398.977	-4.996.700	-3.687.900	-4.963.500	-6.420.100	-6.421.600
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-2.834.599**	**-13.653.300**	**-8.033.200**	**-6.973.600**	**-8.430.200**	**-8.431.700**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	8.397.896	18.777.500	8.150.000	6.250.000	6.250.000	6.250.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.313.655	13.011.200	9.440.100	10.665.000	4.048.000	2.232.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.759.938	4.685.200	4.304.200	6.185.800	1.658.300	1.609.800
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	7.883.341	7.775.000	12.000.000	30.000.000	35.000.000	23.000.000
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.444.238	6.513.500	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	94.683	10.230.500	24.962.900	9.878.000	19.063.000	10.063.000
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**29.893.750**	**60.992.900**	**58.857.200**	**62.978.800**	**66.019.300**	**43.154.800**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**27.059.151**	**47.339.600**	**50.824.000**	**56.005.200**	**57.589.100**	**34.723.100**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.657.608	-3.221.700	-2.483.800	-2.409.800	-1.933.300	-1.743.300
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-29.650.827	-35.770.600	-38.418.800	-38.222.700	-38.538.500	-38.538.500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-109.573	-118.900	-112.900	-112.900	-112.900	-112.900
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-16.718.434	-18.493.200	-19.449.800	-19.564.100	-19.114.100	-19.114.100
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-9.557.854	-10.897.100	-11.787.100	-11.797.100	-11.797.100	-11.797.100
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-58.694.296**	**-68.501.500**	**-72.252.400**	**-72.106.600**	**-71.495.900**	**-71.305.900**
11	-	Personalaufwendungen	60.304.936	65.530.500	64.257.100	66.667.100	68.871.800	69.891.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	468.120	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.258.137	23.534.700	23.283.800	23.224.900	22.496.600	22.498.600
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	4.403.718	5.201.900	5.222.300	4.912.100	4.879.700	4.988.300
15	-	Transferaufwendungen	35.184	24.100	23.000	23.100	23.000	23.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.996.934	5.227.300	5.539.600	5.211.300	4.989.600	4.987.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**91.467.030**	**99.518.500**	**98.325.800**	**100.038.500**	**101.260.700**	**102.389.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**32.772.735**	**31.017.000**	**26.073.400**	**27.931.900**	**29.764.800**	**31.083.100**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**32.772.735**	**31.017.000**	**26.073.400**	**27.931.900**	**29.764.800**	**31.083.100**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**32.772.735**	**31.017.000**	**26.073.400**	**27.931.900**	**29.764.800**	**31.083.100**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-14.200.079	-15.119.300	-16.099.000	-16.099.000	-16.099.000	-16.099.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.246.013	17.043.400	18.228.300	18.228.300	18.228.300	18.228.300
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**34.818.668**	**32.941.100**	**28.202.700**	**30.061.200**	**31.894.100**	**33.212.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**34.818.668**	**32.941.100**	**28.202.700**	**30.061.200**	**31.894.100**	**33.212.400**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-37.921	-579.600	-918.500	-866.000	-521.700	-518.300
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-28.548.327	-35.770.600	-38.418.800	-38.222.700	-38.538.500	-38.538.500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-161.766	-118.900	-112.900	-112.900	-112.900	-112.900
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-16.843.817	-18.493.200	-19.449.800	-19.564.100	-19.114.100	-19.114.100
07	+	Sonstige Einzahlungen	-9.124.766	-10.937.900	-11.827.900	-11.837.900	-11.837.900	-11.837.900
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-54.716.597**	**-65.900.200**	**-70.727.900**	**-70.603.600**	**-70.125.100**	**-70.121.700**
10	-	Personalauszahlungen	48.384.274	56.803.900	54.831.800	56.990.800	57.025.500	57.840.900
11	-	Versorgungsauszahlungen	473.373	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.670.345	22.439.200	21.258.100	21.930.200	21.426.200	21.428.200
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	16.876	24.100	23.000	23.100	23.000	23.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	4.115.502	4.967.800	5.313.900	4.985.600	4.763.900	4.762.100
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**70.660.371**	**84.235.000**	**81.426.800**	**83.929.700**	**83.238.600**	**84.054.200**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**15.943.774**	**18.334.800**	**10.698.900**	**13.326.100**	**13.113.500**	**13.932.500**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-602.307	-530.000	-603.800	-547.600	-530.000	-530.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-371.132	-290.000	-320.000	-320.000	-320.000	-320.000
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-973.439**	**-820.000**	**-923.800**	**-867.600**	**-850.000**	**-850.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.510.327	5.280.600	13.751.100	9.478.800	11.779.400	8.347.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	376.661	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	3.447.400	4.399.000	6.981.000	2.135.000	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**3.886.988**	**8.728.000**	**18.150.100**	**16.459.800**	**13.914.400**	**8.347.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**2.913.549**	**7.908.000**	**17.226.300**	**15.592.200**	**13.064.400**	**7.497.000**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-24.678.412	-13.504.500	-14.218.300	-14.824.800	-15.148.900	-15.505.300
03	+	Sonstige Transfererträge	-75.056	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.735.996	-5.005.000	-5.350.400	-5.353.100	-5.453.100	-5.553.100
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-13.575	-16.800	-16.800	-16.800	-16.800	-16.800
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-269.493	-245.500	-248.500	-248.500	-248.500	-248.500
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-442.995	-415.100	-415.800	-415.800	-415.400	-414.700
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-30.215.527**	**-19.186.900**	**-20.249.800**	**-20.859.000**	**-21.282.700**	**-21.738.400**
11	-	Personalaufwendungen	14.946.348	15.417.800	17.143.500	18.170.100	18.129.400	18.465.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.346.803	15.281.700	16.543.300	14.904.500	14.786.900	15.613.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	493.959	546.400	621.100	476.700	444.300	435.300
15	-	Transferaufwendungen	22.726.597	19.285.800	20.201.200	21.223.400	21.601.500	21.951.900
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.360.949	2.628.200	3.075.000	2.846.600	2.814.900	2.561.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**57.874.656**	**53.159.900**	**57.584.100**	**57.621.300**	**57.777.000**	**59.027.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**27.659.129**	**33.973.000**	**37.334.300**	**36.762.300**	**36.494.300**	**37.289.100**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.565	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**4.565**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**27.663.694**	**33.973.000**	**37.334.300**	**36.762.300**	**36.494.300**	**37.289.100**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**27.663.694**	**33.973.000**	**37.334.300**	**36.762.300**	**36.494.300**	**37.289.100**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-100.319	-94.500	-94.500	-94.500	-94.500	-94.500
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	93.952	95.600	108.400	108.400	108.400	108.400
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**27.657.327**	**33.974.100**	**37.348.200**	**36.776.200**	**36.508.200**	**37.303.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**27.657.327**	**33.974.100**	**37.348.200**	**36.776.200**	**36.508.200**	**37.303.000**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-12.505.617	-13.182.300	-13.958.600	-14.606.700	-14.962.800	-15.329.600
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.587.929	-4.921.500	-5.321.900	-5.324.600	-5.424.600	-5.524.600
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-19.678	-16.800	-16.800	-16.800	-16.800	-16.800
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-344.402	-245.500	-248.500	-248.500	-248.500	-248.500
07	+	Sonstige Einzahlungen	-412.465	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-17.870.092**	**-18.766.100**	**-19.945.800**	**-20.596.600**	**-21.052.700**	**-21.519.500**
10	-	Personalauszahlungen	14.846.946	15.233.700	16.984.400	18.006.600	17.926.000	18.258.200
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.050.455	13.214.500	14.850.100	13.971.000	14.177.500	14.461.100
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.565	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	13.862.075	19.285.800	20.201.200	21.223.400	21.601.500	21.951.900
15	-	Sonstige Auszahlungen	2.596.935	2.544.700	3.046.500	2.818.100	2.786.400	2.533.000
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**42.360.975**	**50.278.700**	**55.082.200**	**56.019.100**	**56.491.400**	**57.204.200**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**24.490.883**	**31.512.600**	**35.136.400**	**35.422.500**	**35.438.700**	**35.684.700**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-7.283.680	-3.381.300	-4.180.100	-1.765.900	-41.000	-41.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-7.283.680**	**-3.381.300**	**-4.180.100**	**-1.765.900**	**-41.000**	**-41.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.497.247	2.802.900	2.629.800	1.119.200	836.100	1.299.100
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	10.329.715	3.340.300	4.139.100	1.724.900	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	3.824.075	19.341.700	12.003.000	4.895.300	4.916.700	5.354.200
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**20.651.038**	**25.484.900**	**18.771.900**	**7.739.400**	**5.752.800**	**6.653.300**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**13.367.358**	**22.103.600**	**14.591.800**	**5.973.500**	**5.711.800**	**6.612.300**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.455.289	-1.676.300	-1.405.000	-1.307.900	-1.334.000	-1.360.500
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.455.289**	**-1.676.300**	**-1.405.000**	**-1.307.900**	**-1.334.000**	**-1.360.500**
11	-	Personalaufwendungen	1.381.584	1.918.400	1.282.400	1.307.900	1.334.000	1.360.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	53.217.100	54.729.600	56.421.200	57.028.700	57.592.500	57.942.800
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**54.598.684**	**56.648.000**	**57.703.600**	**58.336.600**	**58.926.500**	**59.303.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**53.143.395**	**54.971.700**	**56.298.600**	**57.028.700**	**57.592.500**	**57.942.800**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-6.380	-4.700	-2.900	-1.200	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-6.380**	**-4.700**	**-2.900**	**-1.200**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**53.137.015**	**54.967.000**	**56.295.700**	**57.027.500**	**57.592.500**	**57.942.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**53.137.015**	**54.967.000**	**56.295.700**	**57.027.500**	**57.592.500**	**57.942.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**53.137.015**	**54.967.000**	**56.295.700**	**57.027.500**	**57.592.500**	**57.942.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**53.137.015**	**54.967.000**	**56.295.700**	**57.027.500**	**57.592.500**	**57.942.800**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.610.433	-1.676.300	-1.405.000	-1.307.900	-1.334.000	-1.360.500
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-7.198	-4.700	-2.900	-1.200	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.617.630**	**-1.681.000**	**-1.407.900**	**-1.309.100**	**-1.334.000**	**-1.360.500**
10	-	Personalauszahlungen	913.048	1.157.800	889.100	906.800	925.000	943.500
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	48.800.410	54.729.600	56.421.200	57.028.700	57.592.500	57.942.800
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**49.713.458**	**55.887.400**	**57.310.300**	**57.935.500**	**58.517.500**	**58.886.300**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**48.095.828**	**54.206.400**	**55.902.400**	**56.626.400**	**57.183.500**	**57.525.800**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-58.802	-61.200	-63.000	-60.300	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-58.802**	**-61.200**	**-63.000**	**-60.300**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	333.329	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	705.000	1.560.000	550.000	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**333.329**	**705.000**	**1.560.000**	**550.000**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**274.526**	**643.800**	**1.497.000**	**489.700**	**0**	**0**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.477.831	-1.776.500	-1.553.600	-1.556.800	-1.375.500	-75.400
03	+	Sonstige Transfererträge	-2.698.337	-2.565.100	-2.886.800	-2.910.100	-2.933.400	-2.956.600
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.005	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-882.001	-909.100	-918.400	-971.100	-987.800	-998.500
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-83.061.067	-73.576.300	-86.937.200	-91.884.400	-96.834.200	-101.787.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-85.423	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-88.205.664**	**-78.828.000**	**-92.297.000**	**-97.323.400**	**-102.131.900**	**-105.818.500**
11	-	Personalaufwendungen	10.019.476	10.288.300	11.160.600	11.395.700	11.601.700	10.905.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	34.841	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.111.584	6.715.100	7.933.200	8.049.400	8.131.900	8.096.400
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	47.022	68.100	40.100	44.200	39.800	33.400
15	-	Transferaufwendungen	78.947.831	77.761.900	90.118.600	94.947.000	99.787.300	104.698.300
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.701.226	1.702.700	1.629.700	1.698.900	1.700.800	1.703.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**100.861.980**	**96.536.100**	**110.882.200**	**116.135.200**	**121.261.500**	**125.437.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**12.656.316**	**17.708.100**	**18.585.200**	**18.811.800**	**19.129.600**	**19.619.100**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**12.656.316**	**17.708.100**	**18.585.200**	**18.811.800**	**19.129.600**	**19.619.100**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**12.656.316**	**17.708.100**	**18.585.200**	**18.811.800**	**19.129.600**	**19.619.100**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.611.112	-1.611.400	-1.611.400	-1.611.400	-1.611.400	-1.611.400
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.686	3.500	5.700	5.700	5.700	5.700
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**11.057.890**	**16.100.200**	**16.979.500**	**17.206.100**	**17.523.900**	**18.013.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**11.057.890**	**16.100.200**	**16.979.500**	**17.206.100**	**17.523.900**	**18.013.400**

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.456.600	-1.681.100	-1.549.000	-1.552.000	-1.371.100	-71.100
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-3.221.839	-2.490.000	-2.811.800	-2.835.100	-2.858.400	-2.881.600
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.199	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.142.219	-909.100	-918.400	-971.100	-987.800	-998.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-76.341.869	-73.576.300	-86.937.200	-91.884.400	-96.834.200	-101.787.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	-1.967	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-82.165.692**	**-78.657.500**	**-92.217.400**	**-97.243.600**	**-102.052.500**	**-105.739.200**
10	- Personalauszahlungen	9.017.288	9.556.700	10.349.900	10.562.200	10.570.600	9.856.000
11	- Versorgungsauszahlungen	36.477	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.417.210	6.715.100	7.933.200	8.049.400	8.131.900	8.096.400
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	79.626.633	77.773.200	90.127.800	94.956.200	99.796.500	104.707.500
15	- Sonstige Auszahlungen	1.370.676	1.599.900	1.527.200	1.596.400	1.598.300	1.601.300
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**98.468.285**	**95.644.900**	**109.938.100**	**115.164.200**	**120.097.300**	**124.261.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.302.593**	**16.987.400**	**17.720.700**	**17.920.600**	**18.044.800**	**18.522.000**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-9.666	-32.600	-10.500	-7.500	-4.100	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-9.666**	**-32.600**	**-10.500**	**-7.500**	**-4.100**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	44.263	73.100	55.700	41.900	38.700	34.300
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	11.631	67.600	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**55.894**	**140.700**	**55.700**	**41.900**	**38.700**	**34.300**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**46.228**	**108.100**	**45.200**	**34.400**	**34.600**	**34.300**

Produktbereichsblatt
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-84.408.323	-87.297.900	-90.386.800	-90.672.300	-93.062.000	-95.503.000
03	+	Sonstige Transfererträge	-5.089.399	-3.055.900	-2.995.200	-3.254.100	-3.169.500	-3.153.900
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.808.031	-10.004.500	-10.004.000	-10.004.000	-10.004.000	-10.004.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.261	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9.439.215	-13.584.900	-13.103.200	-13.211.400	-13.367.500	-13.391.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-712.254	-85.600	-85.600	-85.600	-85.600	-85.600
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-109.458.482**	**-114.030.400**	**-116.576.400**	**-117.229.000**	**-119.690.200**	**-122.139.100**
11	-	Personalaufwendungen	77.477.921	80.501.800	84.891.700	85.968.900	88.625.700	90.372.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	26.607	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.234.970	9.531.400	10.262.100	10.108.800	10.386.300	10.010.600
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	232.277	257.800	339.000	214.800	233.500	247.400
15	-	Transferaufwendungen	152.343.374	160.922.000	169.119.000	172.320.700	178.191.000	182.285.200
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.653.933	3.044.100	2.922.200	3.276.900	4.554.200	5.282.200
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**244.969.082**	**254.257.100**	**267.534.000**	**271.890.100**	**281.990.700**	**288.198.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**135.510.599**	**140.226.700**	**150.957.600**	**154.661.100**	**162.300.500**	**166.058.900**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	12.516	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**12.516**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**135.523.116**	**140.226.700**	**150.957.600**	**154.661.100**	**162.300.500**	**166.058.900**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**135.523.116**	**140.226.700**	**150.957.600**	**154.661.100**	**162.300.500**	**166.058.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-469.600	-469.600	-469.600	-469.600	-469.600	-469.600
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.166	31.000	70.200	40.200	70.200	70.200
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**135.086.682**	**139.788.100**	**150.558.200**	**154.231.700**	**161.901.100**	**165.659.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**135.086.682**	**139.788.100**	**150.558.200**	**154.231.700**	**161.901.100**	**165.659.500**

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-84.820.561	-86.612.400	-90.111.100	-90.399.600	-92.790.200	-95.235.500
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-2.258.748	-2.524.000	-2.342.000	-2.365.000	-2.388.000	-2.412.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.712.414	-9.864.000	-9.898.500	-9.898.500	-9.898.500	-9.898.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.261	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.287.380	-12.673.900	-12.614.700	-12.362.900	-12.519.000	-12.542.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	-527.167	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-105.607.531**	**-111.675.900**	**-114.967.900**	**-115.027.600**	**-117.597.300**	**-120.090.100**
10	- Personalauszahlungen	76.888.829	79.893.800	84.258.500	85.317.700	87.817.600	89.549.800
11	- Versorgungsauszahlungen	26.607	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.159.910	8.813.700	9.492.500	9.481.600	9.506.700	9.600.600
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	10.668	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	147.249.256	160.144.700	168.089.700	170.907.600	176.648.200	180.728.500
15	- Sonstige Auszahlungen	2.328.890	1.975.100	1.928.200	2.282.900	3.560.200	4.288.200
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**234.664.160**	**250.827.300**	**263.768.900**	**267.989.800**	**277.532.700**	**284.167.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**129.056.629**	**139.151.400**	**148.801.000**	**152.962.200**	**159.935.400**	**164.077.000**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.915.473	-3.040.000	-9.770.000	-40.000	-40.000	-40.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-103.602	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-3.019.075**	**-3.040.000**	**-9.770.000**	**-40.000**	**-40.000**	**-40.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	631.595	1.138.400	1.333.600	971.500	1.354.100	584.500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	966.627	3.268.000	10.506.400	1.643.600	323.600	510.400
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	789.141	2.556.700	2.416.700	2.250.000	2.250.000	2.250.000
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**2.387.362**	**6.963.100**	**14.256.700**	**4.865.100**	**3.927.700**	**3.344.900**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-631.713**	**3.923.100**	**4.486.700**	**4.825.100**	**3.887.700**	**3.304.900**

Produktbereichsblatt
08 Sportförderung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-799.964	-508.100	-604.800	-565.000	-545.600	-530.000
03	+	Sonstige Transfererträge	2.609	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.223.723	-1.229.000	-1.249.000	-1.249.000	-1.249.000	-1.249.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-30.538	-38.900	-38.900	-38.900	-38.900	-38.900
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-34.411	-31.500	-36.600	-24.300	-11.200	-3.200
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-2.086.028**	**-1.811.500**	**-1.933.300**	**-1.881.200**	**-1.848.700**	**-1.825.100**
11	-	Personalaufwendungen	4.733.685	4.463.400	5.205.100	5.246.500	5.436.100	5.536.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	488.151	522.400	558.000	558.000	539.000	539.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	787.737	950.200	987.900	983.300	969.600	952.600
15	-	Transferaufwendungen	769.853	757.600	822.100	814.100	748.600	748.600
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	112.917	83.900	79.900	79.900	79.900	79.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**6.892.344**	**6.777.500**	**7.653.000**	**7.681.800**	**7.773.200**	**7.856.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**4.806.316**	**4.966.000**	**5.719.700**	**5.800.600**	**5.924.500**	**6.031.300**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**4.806.316**	**4.966.000**	**5.719.700**	**5.800.600**	**5.924.500**	**6.031.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**4.806.316**	**4.966.000**	**5.719.700**	**5.800.600**	**5.924.500**	**6.031.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-645.736	-661.300	-660.800	-660.800	-660.800	-660.800
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	303.476	335.600	325.500	325.500	325.500	325.500
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**4.464.055**	**4.640.300**	**5.384.400**	**5.465.300**	**5.589.200**	**5.696.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**4.464.055**	**4.640.300**	**5.384.400**	**5.465.300**	**5.589.200**	**5.696.000**

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-27.889	-12.000	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.609	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.222.759	-1.229.000	-1.249.000	-1.249.000	-1.249.000	-1.249.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-32.562	-38.900	-38.900	-38.900	-38.900	-38.900
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	-77.262	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.357.863**	**-1.283.900**	**-1.304.100**	**-1.304.100**	**-1.304.100**	**-1.304.100**
10	- Personalauszahlungen	4.603.545	4.338.600	5.093.300	5.131.700	5.293.200	5.390.900
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	407.104	380.400	401.000	401.000	401.000	401.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	724.073	782.600	847.100	839.100	773.600	773.600
15	- Sonstige Auszahlungen	130.253	83.900	79.900	79.900	79.900	79.900
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.864.975**	**5.585.500**	**6.421.300**	**6.451.700**	**6.547.700**	**6.645.400**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.507.112**	**4.301.600**	**5.117.200**	**5.147.600**	**5.243.600**	**5.341.300**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-574.143	-301.000	-598.000	-4.000	-4.000	-4.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	-75.000	-50.000	-50.000	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-649.143**	**-351.000**	**-648.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.657.389	2.241.000	1.793.700	713.000	606.500	606.500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.112.434	926.000	10.000	60.000	60.000	60.000
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	288.867	1.471.000	704.000	1.240.000	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**3.058.690**	**4.653.000**	**2.517.700**	**2.023.000**	**676.500**	**676.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**2.409.547**	**4.302.000**	**1.869.700**	**2.019.000**	**672.500**	**672.500**

Produktbereichsblatt
09 Räuml.Plan.,Entwickl.,Geoinformationen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-122.763	-75.200	-156.400	-265.600	-131.100	-133.100
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.983	-15.300	-15.300	-13.300	-13.300	-12.300
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.300	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-3.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-20.454	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-7.592	-200	-400	-400	-400	-400
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-165.092**	**-123.200**	**-204.600**	**-311.800**	**-177.300**	**-176.800**
11	-	Personalaufwendungen	6.545.627	7.783.500	6.919.300	6.984.200	7.154.800	7.285.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	634.342	965.300	759.200	564.200	414.200	307.800
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	55.679	61.300	63.600	65.400	66.200	65.400
15	-	Transferaufwendungen	32.518	30.000	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	134.820	96.400	143.400	120.000	95.800	95.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**7.402.985**	**8.936.500**	**7.885.500**	**7.733.800**	**7.731.000**	**7.754.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**7.237.894**	**8.813.300**	**7.680.900**	**7.422.000**	**7.553.700**	**7.577.800**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**7.237.894**	**8.813.300**	**7.680.900**	**7.422.000**	**7.553.700**	**7.577.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**7.237.894**	**8.813.300**	**7.680.900**	**7.422.000**	**7.553.700**	**7.577.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-6.375	-50.000	-100	-100	-100	-100
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	550	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**7.232.069**	**8.773.300**	**7.690.800**	**7.431.900**	**7.563.600**	**7.587.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**7.232.069**	**8.773.300**	**7.690.800**	**7.431.900**	**7.563.600**	**7.587.700**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-102.181	-57.500	-141.500	-257.000	-121.900	-121.900
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.044	-15.300	-15.300	-13.300	-13.300	-12.300
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.700	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-3.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.751	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-123.675**	**-105.300**	**-189.300**	**-302.800**	**-167.700**	**-165.200**
10	-	Personalauszahlungen	6.128.640	7.505.300	6.711.500	6.770.500	6.890.200	7.016.300
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	708.134	965.300	759.200	564.200	414.200	307.800
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	29.328	30.000	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	134.120	96.400	143.400	120.000	95.800	95.800
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.000.221**	**8.597.000**	**7.614.100**	**7.454.700**	**7.400.200**	**7.419.900**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.876.546**	**8.491.700**	**7.424.800**	**7.151.900**	**7.232.500**	**7.254.700**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-3.108.026	0	0	-175.000	-175.000	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-3.108.026**	**0**	**0**	**-175.000**	**-175.000**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	395.529	250.000	320.000	100.000	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	89.393	62.600	177.600	37.600	118.600	32.700
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	354.737	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**839.659**	**312.600**	**497.600**	**137.600**	**118.600**	**32.700**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-2.268.367**	**312.600**	**497.600**	**-37.400**	**-56.400**	**32.700**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-487.066	-731.100	-220.300	-240.100	-133.000	-100.700
03	+	Sonstige Transfererträge	-36.963	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10.003.996	-8.755.900	-8.839.400	-8.839.400	-9.339.400	-9.339.400
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-79.025	-55.900	-37.900	-37.900	-37.900	-37.900
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-625.486	-109.600	-119.000	-157.600	-120.200	-138.300
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-206.353	-221.600	-258.400	-270.700	-282.900	-295.200
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-11.438.889**	**-9.874.100**	**-9.477.000**	**-9.547.700**	**-9.915.400**	**-9.913.500**
11	-	Personalaufwendungen	16.671.264	18.318.100	17.657.000	17.843.600	18.401.400	18.733.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.869.740	17.352.000	14.372.500	14.400.400	14.327.100	14.324.900
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	178.672	381.700	343.100	358.200	351.000	332.700
15	-	Transferaufwendungen	376.083	519.100	401.600	364.600	317.200	319.800
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.279.165	12.052.200	10.591.000	10.598.600	10.707.000	10.942.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**41.374.924**	**48.623.100**	**43.365.200**	**43.565.400**	**44.103.700**	**44.653.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**29.936.034**	**38.749.000**	**33.888.200**	**34.017.700**	**34.188.300**	**34.739.800**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**29.936.034**	**38.749.000**	**33.888.200**	**34.017.700**	**34.188.300**	**34.739.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**29.936.034**	**38.749.000**	**33.888.200**	**34.017.700**	**34.188.300**	**34.739.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-33.300	-56.100	-55.100	-55.100	-55.100	-55.100
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.939	0	8.100	8.100	8.100	8.100
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**29.915.674**	**38.692.900**	**33.841.200**	**33.970.700**	**34.141.300**	**34.692.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**29.915.674**	**38.692.900**	**33.841.200**	**33.970.700**	**34.141.300**	**34.692.800**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-295.781	-411.000	-150.100	-169.800	-73.600	-53.000
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.328.002	-8.742.700	-8.825.400	-8.825.400	-9.325.400	-9.325.400
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-111.594	-55.900	-37.900	-37.900	-37.900	-37.900
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-468.400	-109.600	-119.000	-157.600	-120.200	-138.300
07	+	Sonstige Einzahlungen	-188.608	-200.000	-240.000	-240.000	-240.000	-240.000
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-9.392.385**	**-9.519.200**	**-9.374.400**	**-9.432.700**	**-9.799.100**	**-9.796.600**
10	-	Personalauszahlungen	15.629.434	17.554.400	16.928.400	17.094.400	17.472.300	17.787.300
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.185.701	17.352.000	14.372.500	14.400.400	14.327.100	14.324.900
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	343.360	519.100	401.600	364.600	317.200	319.800
15	-	Sonstige Auszahlungen	9.910.028	12.027.200	10.584.800	10.592.400	10.700.800	10.936.500
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**40.068.522**	**47.452.700**	**42.287.300**	**42.451.800**	**42.817.400**	**43.368.500**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**30.676.137**	**37.933.500**	**32.912.900**	**33.019.100**	**33.018.300**	**33.571.900**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-9.353	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	-414.501	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-423.854**	**-702.000**	**-702.000**	**-702.000**	**-702.000**	**-702.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	42.428	420.000	860.000	875.000	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	165.154	406.200	213.500	213.500	213.500	213.500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	315.730	218.700	1.450.000	930.000	1.345.000	950.000
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**523.312**	**1.044.900**	**2.523.500**	**2.018.500**	**1.558.500**	**1.163.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**99.458**	**342.900**	**1.821.500**	**1.316.500**	**856.500**	**461.500**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.128.065	-1.122.000	-1.178.700	-1.131.600	-1.131.600	-1.131.600
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-94.075.690	-98.199.300	-100.425.500	-101.749.500	-103.361.000	-104.065.800
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-730.912	-1.183.000	-1.180.500	-1.180.500	-1.180.500	-1.180.500
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-144.991	-114.400	-138.800	-138.800	-138.800	-138.800
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-96.079.658**	**-100.618.700**	**-102.923.500**	**-104.200.400**	**-105.811.900**	**-106.516.700**
11	-	Personalaufwendungen	474.288	525.000	600.200	699.800	729.300	740.800
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.364.363	11.777.100	12.215.700	12.197.600	12.196.300	12.197.300
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	8.819.203	9.123.100	9.918.600	10.552.700	11.176.200	11.734.200
15	-	Transferaufwendungen	57.702.114	57.892.600	59.004.400	59.526.700	60.310.100	60.310.100
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	879.270	624.700	637.900	637.900	637.900	637.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**78.239.238**	**79.942.500**	**82.376.800**	**83.614.700**	**85.049.800**	**85.620.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-17.840.419**	**-20.676.200**	**-20.546.700**	**-20.585.700**	**-20.762.100**	**-20.896.400**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-14.351	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.517.021	4.034.700	4.250.500	5.216.300	6.150.000	7.019.700
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**3.502.670**	**4.034.700**	**4.250.500**	**5.216.300**	**6.150.000**	**7.019.700**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-14.337.749**	**-16.641.500**	**-16.296.200**	**-15.369.400**	**-14.612.100**	**-13.876.700**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-14.337.749**	**-16.641.500**	**-16.296.200**	**-15.369.400**	**-14.612.100**	**-13.876.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-8.609.361	-9.344.700	-9.457.500	-9.565.700	-9.677.500	-9.772.700
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.104.102	2.174.000	2.258.600	2.258.600	2.258.600	2.258.600
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-20.843.008**	**-23.812.200**	**-23.495.100**	**-22.676.500**	**-22.031.000**	**-21.390.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-20.843.008**	**-23.812.200**	**-23.495.100**	**-22.676.500**	**-22.031.000**	**-21.390.800**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	-50.000	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-90.073.274	-94.689.500	-96.442.300	-101.579.500	-103.191.000	-103.895.800
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-964.482	-1.183.000	-1.180.500	-1.180.500	-1.180.500	-1.180.500
07	+	Sonstige Einzahlungen	-18	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-14.351	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-91.052.125**	**-95.872.500**	**-97.672.800**	**-102.760.000**	**-104.371.500**	**-105.076.300**
10	-	Personalauszahlungen	395.481	464.800	551.300	649.500	665.900	676.200
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.260.484	11.777.100	12.215.700	12.197.600	12.196.300	12.197.300
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.646.223	4.034.700	4.250.500	5.216.300	6.150.000	7.019.700
14	-	Transferauszahlungen	57.981.978	57.892.600	59.004.400	59.526.700	60.310.100	60.310.100
15	-	Sonstige Auszahlungen	4.798	14.700	7.900	7.900	7.900	7.900
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**72.288.964**	**74.183.900**	**76.029.800**	**77.598.000**	**79.330.200**	**80.211.200**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-18.763.161**	**-21.688.600**	**-21.643.000**	**-25.162.000**	**-25.041.300**	**-24.865.100**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-135.444	0	-374.500	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-135.444**	**0**	**-374.500**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.503.247	21.175.000	25.419.500	25.857.000	24.244.000	25.833.200
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.652	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**22.507.899**	**21.193.000**	**25.437.500**	**25.875.000**	**24.262.000**	**25.851.200**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**22.372.455**	**21.193.000**	**25.063.000**	**25.875.000**	**24.262.000**	**25.851.200**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.183.470	-7.063.000	-5.111.600	-5.004.600	-4.581.100	-4.404.600
03	+	Sonstige Transfererträge	-105.737	-123.400	-114.900	-114.900	-114.900	-114.900
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-16.483.833	-17.884.100	-17.828.500	-19.770.400	-19.929.000	-19.313.400
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-101.367	-390.000	-392.000	-392.000	-392.000	-392.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-163.904	-2.339.000	-1.589.700	-1.869.300	-1.932.100	-1.997.100
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-867.164	-2.866.500	-2.050.000	-3.066.200	-3.113.400	-3.109.100
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	-16.983	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-24.922.457**	**-30.666.000**	**-27.086.700**	**-30.217.400**	**-30.062.500**	**-29.331.100**
11	-	Personalaufwendungen	7.257.595	7.887.900	8.072.000	8.018.500	8.107.200	8.161.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	31.872	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.760.139	15.533.800	15.698.900	15.532.000	13.444.600	10.181.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	11.555.784	12.823.100	12.134.700	12.518.600	12.921.600	12.965.600
15	-	Transferaufwendungen	24.016.799	32.842.100	27.184.600	29.109.000	31.130.000	32.171.800
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	694.582	147.200	220.900	213.400	113.700	95.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**55.316.772**	**69.234.100**	**63.311.100**	**65.391.500**	**65.717.100**	**63.576.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**30.394.315**	**38.568.100**	**36.224.400**	**35.174.100**	**35.654.600**	**34.245.000**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-594.750	-593.100	-593.100	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-594.750**	**-593.100**	**-593.100**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**29.799.565**	**37.975.000**	**35.631.300**	**35.174.100**	**35.654.600**	**34.245.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**29.799.565**	**37.975.000**	**35.631.300**	**35.174.100**	**35.654.600**	**34.245.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.642.105	-3.466.700	-2.938.300	-2.054.200	-2.108.500	-2.001.100
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.514.422	11.146.200	11.253.100	11.707.200	11.843.300	11.831.100
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**38.671.882**	**45.654.500**	**43.946.100**	**44.827.100**	**45.389.400**	**44.075.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**38.671.882**	**45.654.500**	**43.946.100**	**44.827.100**	**45.389.400**	**44.075.000**

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.214.050	-4.313.900	-1.937.900	-1.701.900	-1.259.300	-1.137.600
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	-8.500	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-13.414.803	-14.934.100	-16.338.800	-18.299.500	-18.437.300	-17.829.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-358.182	-390.000	-392.000	-392.000	-392.000	-392.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-186.574	-2.339.000	-1.589.700	-1.869.300	-1.932.100	-1.997.100
07	+ Sonstige Einzahlungen	-6.201	-1.000	-1.008.000	-2.008.000	-2.008.000	-2.008.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-445.250	-593.100	-593.100	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-17.625.060**	**-22.579.600**	**-21.859.500**	**-24.270.700**	**-24.028.700**	**-23.363.700**
10	- Personalauszahlungen	7.039.134	7.719.300	7.894.700	7.836.100	7.881.200	7.931.800
11	- Versorgungsauszahlungen	32.267	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.579.763	13.070.000	12.307.400	11.414.700	9.547.100	9.293.600
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	25.829.498	32.697.400	27.039.900	28.964.300	30.985.300	32.027.100
15	- Sonstige Auszahlungen	387.855	144.100	218.300	210.800	111.100	93.200
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**43.868.517**	**53.630.800**	**47.460.300**	**48.425.900**	**48.524.700**	**49.345.700**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**26.243.457**	**31.051.200**	**25.600.800**	**24.155.200**	**24.496.000**	**25.982.000**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.152.740	-4.749.100	-8.533.200	-9.131.300	-3.833.500	-1.800.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	-36.369	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-230.854	0	-15.000.000	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-2.419.962**	**-5.749.100**	**-24.533.200**	**-10.131.300**	**-4.833.500**	**-2.800.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.661.868	24.453.200	25.944.900	40.992.200	31.110.100	7.243.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.523.267	4.615.000	5.335.200	4.945.500	4.971.000	1.223.900
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	74.890	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**12.260.025**	**29.568.200**	**31.780.100**	**46.437.700**	**36.581.100**	**8.966.900**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**9.840.063**	**23.819.100**	**7.246.900**	**36.306.400**	**31.747.600**	**6.166.900**

Produktbereichsblatt
13 Natur- und Landschaftspflege

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-344.853	-1.579.300	-420.600	-493.600	-426.900	-421.200
03	+	Sonstige Transfererträge	-35.384	-33.600	-33.600	-33.600	-33.600	-33.600
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.956.726	-7.138.000	-7.688.700	-7.761.100	-7.833.600	-7.840.900
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-961.626	-908.600	-954.800	-948.600	-954.800	-948.600
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-610.362	-483.600	-547.000	-543.700	-543.700	-543.700
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-183.971	-24.500	-22.200	-23.600	-24.900	-25.600
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-7.092.922**	**-10.167.600**	**-9.666.900**	**-9.804.200**	**-9.817.500**	**-9.813.600**
11	-	Personalaufwendungen	5.129.560	4.970.500	5.340.700	5.384.800	5.613.400	5.713.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	-3.476	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.582.853	3.178.100	2.239.000	2.371.200	2.295.000	2.227.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	672.770	653.200	790.100	844.400	858.600	875.700
15	-	Transferaufwendungen	32.824.414	34.476.500	36.895.600	37.311.700	37.746.400	37.739.400
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	169.438	197.800	185.400	192.900	184.500	183.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**42.375.559**	**43.476.100**	**45.450.800**	**46.105.000**	**46.697.900**	**46.740.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**35.282.636**	**33.308.500**	**35.783.900**	**36.300.800**	**36.880.400**	**36.926.400**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-126.806	-126.800	-126.800	-126.800	-126.800	-126.800
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-126.806**	**-126.800**	**-126.800**	**-126.800**	**-126.800**	**-126.800**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**35.155.830**	**33.181.700**	**35.657.100**	**36.174.000**	**36.753.600**	**36.799.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**35.155.830**	**33.181.700**	**35.657.100**	**36.174.000**	**36.753.600**	**36.799.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.003.953	-3.219.200	-3.394.600	-3.416.300	-3.438.000	-3.438.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.040.229	3.197.000	3.375.500	3.397.200	3.418.900	3.418.900
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**35.192.106**	**33.159.500**	**35.638.000**	**36.154.900**	**36.734.500**	**36.780.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**35.192.106**	**33.159.500**	**35.638.000**	**36.154.900**	**36.734.500**	**36.780.500**

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-126.255	-72.900	-67.500	-116.300	-116.300	-116.300
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.136.162	-7.138.000	-7.683.900	-7.749.000	-7.814.100	-7.814.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-835.892	-908.600	-954.800	-948.600	-954.800	-948.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-874.686	-483.600	-547.000	-543.700	-543.700	-543.700
07	+ Sonstige Einzahlungen	-171.603	-252.000	-361.200	-361.200	-361.200	-361.200
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	-126.800	-126.800	-126.800	-126.800	-126.800
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-8.144.598**	**-8.981.900**	**-9.741.200**	**-9.845.600**	**-9.916.900**	**-9.910.700**
10	- Personalauszahlungen	4.775.747	4.700.700	5.033.200	5.068.700	5.222.500	5.316.000
11	- Versorgungsauszahlungen	-3.476	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.289.834	1.635.600	1.415.500	1.409.700	1.489.500	1.502.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	32.639.173	34.442.900	36.862.000	37.278.100	37.712.800	37.705.800
15	- Sonstige Auszahlungen	129.592	432.200	529.000	536.500	528.100	527.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**38.830.869**	**41.211.400**	**43.839.700**	**44.293.000**	**44.952.900**	**45.050.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**30.686.272**	**32.229.500**	**34.098.500**	**34.447.400**	**35.036.000**	**35.140.200**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-469.033	-795.500	-1.135.700	-464.900	-253.500	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-1.791	-3.700	-1.500	-4.000	-1.500	-301.500
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	-211.194	-3.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-4.540	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-686.557**	**-802.700**	**-1.149.700**	**-481.400**	**-267.500**	**-314.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	60.000	330.000	350.000	340.000	80.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.362.636	630.900	1.179.100	785.100	422.100	437.700
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.951.834	1.914.900	2.053.700	1.498.600	1.060.800	2.187.700
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	18.429	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	3.973	120.000	0	176.000	60.000	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**5.336.872**	**2.725.800**	**3.562.800**	**2.809.700**	**1.882.900**	**2.705.400**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**4.650.314**	**1.923.100**	**2.413.100**	**2.328.300**	**1.615.400**	**2.391.400**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-344.943	-287.400	-338.700	-313.900	-227.600	-225.200
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-96.028	-144.000	-102.100	-146.100	-146.100	-146.100
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.030	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-166.505	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-161	-1.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-609.666**	**-628.400**	**-640.800**	**-660.000**	**-573.700**	**-571.300**
11	-	Personalaufwendungen	3.056.875	3.767.400	3.605.100	3.644.500	3.795.600	3.863.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.101.289	1.655.200	1.384.000	1.274.400	1.188.600	1.188.600
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	43.169	49.300	50.600	54.300	52.500	50.300
15	-	Transferaufwendungen	4.431.483	4.004.500	999.500	984.800	493.400	493.400
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	106.253	253.500	197.900	192.100	189.700	189.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**8.739.069**	**9.729.900**	**6.237.100**	**6.150.100**	**5.719.800**	**5.785.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**8.129.402**	**9.101.500**	**5.596.300**	**5.490.100**	**5.146.100**	**5.214.200**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**8.129.402**	**9.101.500**	**5.596.300**	**5.490.100**	**5.146.100**	**5.214.200**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**8.129.402**	**9.101.500**	**5.596.300**	**5.490.100**	**5.146.100**	**5.214.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**8.129.402**	**9.104.500**	**5.599.300**	**5.493.100**	**5.149.100**	**5.217.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**8.129.402**	**9.104.500**	**5.599.300**	**5.493.100**	**5.149.100**	**5.217.200**

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-307.940	-261.000	-312.400	-285.900	-201.100	-201.100
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-126.337	-144.000	-102.000	-146.000	-146.000	-146.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-22.253	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-166.505	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	-2.161	-1.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-625.195**	**-602.000**	**-614.400**	**-631.900**	**-547.100**	**-547.100**
10	- Personalauszahlungen	2.795.379	3.609.600	3.418.500	3.452.600	3.557.000	3.620.500
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.085.399	1.620.200	1.349.000	1.239.400	1.153.600	1.153.600
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	3.352.797	4.004.500	999.500	984.800	493.400	493.400
15	- Sonstige Auszahlungen	99.602	253.500	197.900	192.100	189.700	189.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.333.177**	**9.487.800**	**5.964.900**	**5.868.900**	**5.393.700**	**5.457.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.707.982**	**8.885.800**	**5.350.500**	**5.237.000**	**4.846.600**	**4.910.100**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	-2.200	-82.100	-1.100	-1.100	-1.100
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**-3.200**	**-83.100**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	34.100	25.100	25.100	25.100	25.100
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	70.525	60.600	205.600	58.900	58.900	58.900
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	535.524	0	2.000.000	3.000.000	3.000.000	2.000.000
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**606.048**	**94.700**	**2.230.700**	**3.084.000**	**3.084.000**	**2.084.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**606.048**	**91.500**	**2.147.600**	**3.081.900**	**3.081.900**	**2.081.900**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.087.083	-2.296.200	-2.408.500	-1.975.800	-1.367.400	-1.105.100
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.779	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-66.656	-5.000	-3.000	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-62.859	-30.700	-34.300	-22.000	-500	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.218.377**	**-2.432.100**	**-2.546.000**	**-2.098.000**	**-1.468.100**	**-1.205.300**
11	-	Personalaufwendungen	3.352.208	3.528.600	4.546.700	4.508.900	4.450.100	4.294.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.478.434	2.795.100	3.422.500	2.999.900	2.122.100	2.068.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	164.655	235.100	331.700	414.000	415.100	457.100
15	-	Transferaufwendungen	6.618.418	7.187.600	6.822.600	6.380.300	6.335.200	6.733.200
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	793.931	581.900	605.400	215.200	117.100	115.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**12.407.646**	**14.328.300**	**15.728.900**	**14.518.300**	**13.439.600**	**13.669.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**11.189.269**	**11.896.200**	**13.182.900**	**12.420.300**	**11.971.500**	**12.463.900**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-618.777	-609.500	-615.700	-606.100	-596.300	-586.100
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	17.771	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-601.005**	**-609.500**	**-615.700**	**-606.100**	**-596.300**	**-586.100**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**10.588.264**	**11.286.700**	**12.567.200**	**11.814.200**	**11.375.200**	**11.877.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**10.588.264**	**11.286.700**	**12.567.200**	**11.814.200**	**11.375.200**	**11.877.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.717	64.200	66.900	66.900	66.900	66.900
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**10.636.981**	**11.350.900**	**12.634.100**	**11.881.100**	**11.442.100**	**11.944.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**10.636.981**	**11.350.900**	**12.634.100**	**11.881.100**	**11.442.100**	**11.944.700**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.119.788	-2.141.300	-2.173.900	-1.650.900	-1.014.400	-713.900
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-220	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.322	-5.000	-3.000	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	-2.012	-99.000	-95.300	-98.200	-101.300	-104.300
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-701.677	-609.500	-615.700	-606.100	-596.300	-586.100
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.830.019**	**-2.960.200**	**-2.993.300**	**-2.460.600**	**-1.817.400**	**-1.509.700**
10	-	Personalauszahlungen	3.136.667	3.375.000	4.415.700	4.374.200	4.281.700	4.123.300
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.464.946	2.811.400	3.438.800	3.016.200	2.139.200	2.085.800
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	6.284.104	7.187.600	6.822.600	6.380.300	6.335.200	6.733.200
15	-	Sonstige Auszahlungen	291.512	695.700	715.900	328.600	234.400	236.100
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**11.177.230**	**14.069.700**	**15.393.000**	**14.099.300**	**12.990.500**	**13.178.400**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.347.210**	**11.109.500**	**12.399.700**	**11.638.700**	**11.173.100**	**11.668.700**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	-22.743.100	-14.784.500	-8.273.500	-7.780.600	-9.443.900
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-416.068	-569.400	-502.000	-511.500	-521.400	-531.600
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-416.068**	**-23.312.500**	**-15.286.500**	**-8.785.000**	**-8.302.000**	**-9.975.500**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	9.260.000	9.260.000	1.950.000	1.450.000	3.156.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	50.482	33.100	82.200	76.200	58.800	58.800
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	15.915.200	7.957.500	7.957.500	7.957.500	7.957.500
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**50.482**	**25.208.300**	**17.299.700**	**9.983.700**	**9.466.300**	**11.172.300**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-365.586**	**1.895.800**	**2.013.200**	**1.198.700**	**1.164.300**	**1.196.800**

Produktbereichsblatt
16 Allgemeine Finanzwirtschaft

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	-503.514.414	-519.935.900	-520.011.000	-551.730.400	-579.348.700	-596.979.100
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-192.041.427	-183.644.800	-177.347.200	-204.296.600	-207.918.700	-209.623.800
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-9.818.922	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-705.374.763**	**-703.580.700**	**-697.358.200**	**-756.027.000**	**-787.267.400**	**-806.602.900**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.040	17.900	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	2.421.100	2.421.100	2.421.100	2.421.100
15	-	Transferaufwendungen	224.680.945	234.470.700	246.062.700	256.625.600	264.778.700	271.905.300
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.668.161	2.791.600	2.776.400	2.776.400	2.500.000	2.500.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**239.368.147**	**237.280.200**	**251.260.200**	**261.823.100**	**269.699.800**	**276.826.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-466.006.616**	**-466.300.500**	**-446.098.000**	**-494.203.900**	**-517.567.600**	**-529.776.500**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-5.868.957	-9.312.300	-8.911.800	-8.318.700	-7.999.100	-7.999.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.360.500	12.940.500	9.972.700	11.873.500	13.975.600	15.923.500
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**1.491.542**	**3.628.200**	**1.060.900**	**3.554.800**	**5.976.500**	**7.924.500**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-464.515.073**	**-462.672.300**	**-445.037.100**	**-490.649.100**	**-511.591.100**	**-521.852.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-464.515.073**	**-462.672.300**	**-445.037.100**	**-490.649.100**	**-511.591.100**	**-521.852.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	318.815	340.400	146.500	147.500	157.700	157.700
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-464.196.259**	**-462.331.900**	**-444.890.600**	**-490.501.600**	**-511.433.400**	**-521.694.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	-8.000.000	-22.500.000	-23.000.000	-23.500.000	-23.500.000
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-464.196.259**	**-470.331.900**	**-467.390.600**	**-513.501.600**	**-534.933.400**	**-545.194.300**

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-507.835.538	-519.935.900	-520.011.000	-551.730.400	-579.348.700	-596.979.100
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-185.364.409	-167.573.000	-161.225.700	-188.725.000	-192.394.400	-196.137.200
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-7.137.210	-9.312.300	-8.911.800	-8.318.700	-7.999.100	-7.999.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-700.337.157**	**-696.821.200**	**-690.148.500**	**-748.774.100**	**-779.742.200**	**-801.115.300**
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.890	17.900	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.465.031	12.940.500	9.972.700	11.873.500	13.975.600	15.923.500
14	- Transferauszahlungen	218.167.083	228.510.400	239.904.900	250.467.800	258.620.900	265.747.500
15	- Sonstige Auszahlungen	1	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**225.669.004**	**241.468.800**	**249.877.600**	**262.341.300**	**272.596.500**	**281.671.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-474.668.152**	**-455.352.400**	**-440.270.900**	**-486.432.800**	**-507.145.700**	**-519.444.300**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-20.706.995	-21.217.400	-25.478.100	-25.478.100	-25.478.100	-25.478.100
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	-7.600.000	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-5.004.087	-12.411.000	-9.000	-10.009.000	-9.000	-6.700
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-25.711.082**	**-33.628.400**	**-25.487.100**	**-43.087.100**	**-25.487.100**	**-25.484.800**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	7.600.000	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	12.400.000	0	10.000.000	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**12.400.000**	**0**	**17.600.000**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-25.711.082**	**-21.228.400**	**-25.487.100**	**-25.487.100**	**-25.487.100**	**-25.484.800**

Produktbereichsblatt
17 Stiftungen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-118	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.256	-500	-500	-500	-500	-500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.002.872	-4.605.600	-4.815.600	-4.815.600	-4.815.600	-4.815.600
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.971	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-73.326	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-5.087.543**	**-4.612.200**	**-4.822.200**	**-4.822.200**	**-4.822.200**	**-4.822.200**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	817.686	882.400	906.100	909.000	915.300	915.300
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	570.776	572.200	572.200	572.200	572.200	572.200
15	-	Transferaufwendungen	870.898	990.500	1.160.800	1.158.700	1.114.700	1.112.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.186.802	399.900	402.000	402.000	400.000	400.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.446.162**	**2.845.000**	**3.041.100**	**3.041.900**	**3.002.200**	**2.999.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-1.641.381**	**-1.767.200**	**-1.781.100**	**-1.780.300**	**-1.820.000**	**-1.822.700**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-1.198.826	-1.054.100	-1.224.700	-1.224.500	-1.146.400	-1.143.700
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-1.198.826**	**-1.054.100**	**-1.224.700**	**-1.224.500**	**-1.146.400**	**-1.143.700**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-2.840.207**	**-2.821.300**	**-3.005.800**	**-3.004.800**	**-2.966.400**	**-2.966.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-2.840.207**	**-2.821.300**	**-3.005.800**	**-3.004.800**	**-2.966.400**	**-2.966.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-318.815	-340.400	-146.500	-147.500	-157.700	-157.700
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.159.022	3.161.700	3.152.300	3.152.300	3.124.100	3.124.100
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.256	-500	-500	-500	-500	-500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.492.817	-4.087.100	-4.169.500	-4.169.500	-4.169.500	-4.169.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.804	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
07	+ Sonstige Einzahlungen	-28.672	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.145.281	-1.054.100	-1.224.700	-1.224.500	-1.146.400	-1.143.700
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.677.830**	**-5.147.800**	**-5.400.800**	**-5.400.600**	**-5.322.500**	**-5.319.800**
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	245.424	391.800	286.500	290.300	297.600	298.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	871.324	990.500	1.160.800	1.158.700	1.114.700	1.112.000
15	- Sonstige Auszahlungen	368.211	399.900	402.000	402.000	400.000	400.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.484.959**	**1.782.200**	**1.849.300**	**1.851.000**	**1.812.300**	**1.810.500**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.192.870**	**-3.365.600**	**-3.551.500**	**-3.549.600**	**-3.510.200**	**-3.509.300**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-4.806	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-10.000.000	-5.200.000	-15.199.400	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-190.297	-23.676.400	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-10.195.103**	**-28.876.400**	**-15.199.400**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	504.377	1.950.000	96.500	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	5.200.000	10.000.700	15.199.400	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	23.547.400	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**5.704.377**	**35.498.100**	**15.295.900**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-4.490.727**	**6.621.700**	**96.500**	**0**	**0**	**0**

12.2 Teilergebnisplan / Teilfinanzplan Produktgruppe

Haushaltsplan 2026
Stadt Aachen

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0101 Politische Gremien

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-3.000	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**-3.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	1.235.070	1.207.500	1.640.000	1.762.500	1.826.200	1.856.800
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.339	42.000	15.000	15.000	15.000	15.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	7.645	9.800	7.900	7.300	6.600	6.300
15	-	Transferaufwendungen	83.040	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.991.743	2.964.600	3.190.600	3.217.500	3.244.500	3.273.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.349.836**	**4.293.900**	**4.923.500**	**5.072.300**	**5.162.300**	**5.221.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**4.349.836**	**4.290.900**	**4.923.500**	**5.072.300**	**5.162.300**	**5.221.600**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**4.349.836**	**4.290.900**	**4.923.500**	**5.072.300**	**5.162.300**	**5.221.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**4.349.836**	**4.290.900**	**4.923.500**	**5.072.300**	**5.162.300**	**5.221.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**4.349.836**	**4.290.900**	**4.923.500**	**5.072.300**	**5.162.300**	**5.221.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**4.349.836**	**4.290.900**	**4.923.500**	**5.072.300**	**5.162.300**	**5.221.600**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Personalauszahlungen	1.100.836	1.097.500	1.506.200	1.624.800	1.654.000	1.681.200
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.233	42.000	15.000	15.000	15.000	15.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	103.428	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	2.947.280	2.964.600	3.190.600	3.217.500	3.244.500	3.273.500
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.180.777**	**4.174.100**	**4.781.800**	**4.927.300**	**4.983.500**	**5.039.700**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.180.777**	**4.174.100**	**4.781.800**	**4.927.300**	**4.983.500**	**5.039.700**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	983	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**983**	**3.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**983**	**3.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0102 Verwaltungsführung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-278.469	-231.600	-134.600	-75.000	-75.000	-75.000
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-43.625	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-33.751	-62.300	-330.500	-319.900	-319.900	-319.900
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-355.845**	**-338.900**	**-510.100**	**-439.900**	**-439.900**	**-439.900**
11	-	Personalaufwendungen	4.958.810	4.802.900	5.346.700	5.479.700	5.614.000	5.708.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	27.228	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	718.592	721.900	582.100	612.000	516.800	509.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	6.991	28.500	23.300	13.100	11.100	12.200
15	-	Transferaufwendungen	181.156	326.600	170.800	170.800	170.800	170.800
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	123.655	146.300	110.300	110.900	110.900	110.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**6.016.431**	**6.026.200**	**6.233.200**	**6.386.500**	**6.423.600**	**6.511.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**5.660.586**	**5.687.300**	**5.723.100**	**5.946.600**	**5.983.700**	**6.071.500**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**5.660.586**	**5.687.300**	**5.723.100**	**5.946.600**	**5.983.700**	**6.071.500**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**5.660.586**	**5.687.300**	**5.723.100**	**5.946.600**	**5.983.700**	**6.071.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	300	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**5.660.886**	**5.687.300**	**5.723.100**	**5.946.600**	**5.983.700**	**6.071.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**5.660.886**	**5.687.300**	**5.723.100**	**5.946.600**	**5.983.700**	**6.071.500**

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-203.284	-206.300	-134.600	-75.000	-75.000	-75.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-38.888	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-114.754	-62.300	-330.500	-319.900	-319.900	-319.900
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-356.926**	**-313.600**	**-510.100**	**-439.900**	**-439.900**	**-439.900**
10	- Personalauszahlungen	4.307.759	4.282.000	4.873.200	4.992.600	5.005.300	5.088.400
11	- Versorgungsauszahlungen	27.228	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	590.674	721.900	582.100	612.000	516.800	509.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	157.131	326.600	170.800	170.800	170.800	170.800
15	- Sonstige Auszahlungen	124.665	146.300	110.300	110.900	110.900	110.900
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.207.455**	**5.476.800**	**5.736.400**	**5.886.300**	**5.803.800**	**5.879.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.850.530**	**5.163.200**	**5.226.300**	**5.446.400**	**5.363.900**	**5.439.200**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.921	42.300	42.000	9.000	7.500	9.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**4.921**	**42.300**	**42.000**	**9.000**	**7.500**	**9.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**4.921**	**42.300**	**42.000**	**9.000**	**7.500**	**9.000**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0103 Gleichstellung v. Mann u.Frau

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-1.000	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**-1.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	331.079	283.400	400.500	403.600	418.700	425.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.367	12.200	21.200	14.200	14.200	14.200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	978	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.196	4.100	4.100	2.100	4.100	4.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**347.620**	**300.700**	**426.800**	**420.900**	**438.000**	**445.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**347.620**	**299.700**	**426.800**	**420.900**	**438.000**	**445.200**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**347.620**	**299.700**	**426.800**	**420.900**	**438.000**	**445.200**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**347.620**	**299.700**	**426.800**	**420.900**	**438.000**	**445.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**347.620**	**299.700**	**426.800**	**420.900**	**438.000**	**445.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**347.620**	**299.700**	**426.800**	**420.900**	**438.000**	**445.200**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0103 Gleichstellung v. Mann u.Frau

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	270.249	237.700	387.400	390.100	401.700	408.600
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.338	12.200	21.200	14.200	14.200	14.200
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	3.522	4.100	4.100	2.100	4.100	4.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**283.109**	**254.000**	**412.700**	**406.400**	**420.000**	**426.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**283.109**	**254.000**	**412.700**	**406.400**	**420.000**	**426.900**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	978	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**978**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**978**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0104 Beschäftigtenvertretung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-500	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-502	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-502**	**-500**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	948.171	925.600	938.600	946.600	993.300	1.010.400
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	130	500	500	500	500	500
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.695	49.100	42.800	42.800	47.800	47.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**981.995**	**975.200**	**981.900**	**989.900**	**1.041.600**	**1.058.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**981.493**	**974.700**	**981.900**	**989.900**	**1.041.600**	**1.058.700**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**981.493**	**974.700**	**981.900**	**989.900**	**1.041.600**	**1.058.700**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**981.493**	**974.700**	**981.900**	**989.900**	**1.041.600**	**1.058.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**981.493**	**974.700**	**981.900**	**989.900**	**1.041.600**	**1.058.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**981.493**	**974.700**	**981.900**	**989.900**	**1.041.600**	**1.058.700**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0104 Beschäftigtenvertretung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	861.002	857.100	847.800	853.200	877.900	892.900
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	32.060	49.100	42.800	42.800	47.800	47.800
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**893.062**	**906.200**	**890.600**	**896.000**	**925.700**	**940.700**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**893.062**	**906.200**	**890.600**	**896.000**	**925.700**	**940.700**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	130	500	500	500	500	500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**130**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**130**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0105 Örtliche Rechnungsprüfung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-700	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-135.240	-209.600	-210.000	-210.000	-210.000	-210.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-135.240**	**-210.300**	**-210.000**	**-210.000**	**-210.000**	**-210.000**
11	-	Personalaufwendungen	1.590.761	1.373.600	1.607.800	1.620.500	1.702.300	1.730.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	543	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	700	700	700	700	700
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.079	23.600	21.000	21.000	21.000	21.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.609.382**	**1.400.800**	**1.632.400**	**1.645.100**	**1.726.900**	**1.754.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.474.142**	**1.190.500**	**1.422.400**	**1.435.100**	**1.516.900**	**1.544.600**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0105 Örtliche Rechnungsprüfung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.474.142**	**1.190.500**	**1.422.400**	**1.435.100**	**1.516.900**	**1.544.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.474.142**	**1.190.500**	**1.422.400**	**1.435.100**	**1.516.900**	**1.544.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-15.862	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.458.281**	**1.170.500**	**1.402.400**	**1.415.100**	**1.496.900**	**1.524.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.458.281**	**1.170.500**	**1.402.400**	**1.415.100**	**1.496.900**	**1.524.600**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0105 Örtliche Rechnungsprüfung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-119.786	-209.600	-210.000	-210.000	-210.000	-210.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-119.786**	**-209.600**	**-210.000**	**-210.000**	**-210.000**	**-210.000**
10	- Personalauszahlungen	1.283.416	1.153.400	1.430.800	1.438.500	1.476.400	1.500.000
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.356	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	17.768	23.600	21.000	21.000	21.000	21.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.302.541**	**1.179.900**	**1.454.700**	**1.462.400**	**1.500.300**	**1.523.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.182.755**	**970.300**	**1.244.700**	**1.252.400**	**1.290.300**	**1.313.900**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0105 Örtliche Rechnungsprüfung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	700	700	700	700	700
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-627.611	-61.000	-56.600	-56.600	-54.900	-54.700
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.952.617	-1.884.900	-1.891.200	-1.917.900	-1.945.100	-1.972.800
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-2.582.228**	**-1.954.900**	**-1.956.800**	**-1.983.500**	**-2.009.000**	**-2.036.500**
11	-	Personalaufwendungen	3.746.363	4.064.400	4.568.300	4.620.200	4.767.200	4.857.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	232.743	226.600	226.400	226.300	222.200	219.800
15	-	Transferaufwendungen	127.100	168.700	168.900	501.700	908.000	802.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.653	55.400	57.600	49.100	49.100	49.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.141.859**	**4.515.100**	**5.021.200**	**5.397.300**	**5.946.500**	**5.928.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.559.631**	**2.560.200**	**3.064.400**	**3.413.800**	**3.937.500**	**3.892.400**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-185.394	-168.700	-168.900	-501.700	-908.000	-802.500
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-185.394**	**-168.700**	**-168.900**	**-501.700**	**-908.000**	**-802.500**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.374.237**	**2.391.500**	**2.895.500**	**2.912.100**	**3.029.500**	**3.089.900**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.374.237**	**2.391.500**	**2.895.500**	**2.912.100**	**3.029.500**	**3.089.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.374.237**	**2.391.500**	**2.895.500**	**2.912.100**	**3.029.500**	**3.089.900**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.374.237**	**2.391.500**	**2.895.500**	**2.912.100**	**3.029.500**	**3.089.900**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.675.793	-1.884.900	-1.891.200	-1.917.900	-1.945.100	-1.972.800
07	+	Sonstige Einzahlungen	-10.768	-7.600	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-65.325	-168.700	-168.900	-501.700	-908.000	-802.500
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.751.887**	**-2.070.200**	**-2.069.100**	**-2.428.600**	**-2.862.100**	**-2.784.300**
10	-	Personalauszahlungen	3.296.196	3.513.700	4.161.300	4.204.400	4.324.900	4.406.500
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	513.000	168.700	168.900	501.700	908.000	802.500
15	-	Sonstige Auszahlungen	25.657	63.000	57.600	49.100	49.100	49.100
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.834.853**	**3.745.400**	**4.387.800**	**4.755.200**	**5.282.000**	**5.258.100**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.082.966**	**1.675.200**	**2.318.700**	**2.326.600**	**2.419.900**	**2.473.800**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-30.000	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-319.000	-1.916.800	-640.900	-1.867.200	-3.320.600	-3.318.900
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-349.000**	**-1.916.800**	**-640.900**	**-1.867.200**	**-3.320.600**	**-3.318.900**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.273	22.700	14.700	8.700	8.700	8.700
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	7.883.341	7.775.000	5.000.000	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.444.238	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	94.683	8.289.000	22.614.000	8.778.000	17.963.000	8.963.000
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**9.437.535**	**16.086.700**	**27.628.700**	**8.786.700**	**17.971.700**	**8.971.700**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**9.088.535**	**14.169.900**	**26.987.800**	**6.919.500**	**14.651.100**	**5.652.800**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0107 Kommunikation und Stadtmarketing

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-16.150	-5.600	-15.700	-15.000	-15.000	-15.000
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.782	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-18.932**	**-5.600**	**-15.700**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**
11	-	Personalaufwendungen	1.651.881	1.627.400	1.763.600	1.956.700	1.876.000	1.910.400
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	412.894	437.000	447.000	427.000	427.000	427.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	7.005	9.100	9.200	8.800	9.100	9.200
15	-	Transferaufwendungen	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	106.932	126.800	146.000	146.000	146.000	146.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.078.713**	**3.100.300**	**3.265.800**	**3.438.500**	**3.358.100**	**3.392.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**3.059.781**	**3.094.700**	**3.250.100**	**3.423.500**	**3.343.100**	**3.377.600**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**3.059.781**	**3.094.700**	**3.250.100**	**3.423.500**	**3.343.100**	**3.377.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**3.059.781**	**3.094.700**	**3.250.100**	**3.423.500**	**3.343.100**	**3.377.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-80	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.404	400	700	700	700	700
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**3.061.105**	**3.095.100**	**3.250.800**	**3.424.200**	**3.343.800**	**3.378.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**3.061.105**	**3.095.100**	**3.250.800**	**3.424.200**	**3.343.800**	**3.378.300**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0107 Kommunikation und Stadtmarketing

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.303	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-17.303**	**0**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**
10	- Personalauszahlungen	1.640.082	1.614.700	1.749.600	1.942.300	1.858.000	1.892.100
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	409.502	432.000	442.000	422.000	422.000	422.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000
15	- Sonstige Auszahlungen	92.023	126.800	146.000	146.000	146.000	146.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.041.607**	**3.073.500**	**3.237.600**	**3.410.300**	**3.326.000**	**3.360.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.024.304**	**3.073.500**	**3.222.600**	**3.395.300**	**3.311.000**	**3.345.100**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.085	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**9.085**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**9.085**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0108 Personalmanagement

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-20.890	-74.500	-19.900	-18.100	-17.700	-17.000
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-20.116	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.100.789	-1.414.100	-1.922.100	-2.586.600	-2.615.300	-2.645.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.525.520	-5.486.400	-5.430.200	-5.430.200	-5.430.200	-5.430.200
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-48.244.694	-13.500.100	-14.750.300	-14.750.300	-14.750.300	-14.750.300
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-55.912.009**	**-20.505.100**	**-22.152.500**	**-22.815.200**	**-22.843.500**	**-22.872.500**
11	-	Personalaufwendungen	38.594.863	21.286.600	23.066.100	23.269.100	23.937.600	24.397.800
12	-	Versorgungsaufwendungen	67.485.744	54.362.900	56.499.200	57.369.600	58.257.300	59.162.800
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	753.966	881.800	1.651.900	909.600	909.600	909.600
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	72.944	105.700	130.800	103.800	105.300	105.100
15	-	Transferaufwendungen	7.466	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.593.440	4.808.200	5.362.300	6.090.800	6.450.500	6.250.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**110.508.423**	**81.453.200**	**86.718.300**	**87.750.900**	**89.668.300**	**90.833.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**54.596.414**	**60.948.100**	**64.565.800**	**64.935.700**	**66.824.800**	**67.960.800**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**54.596.414**	**60.948.100**	**64.565.800**	**64.935.700**	**66.824.800**	**67.960.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**54.596.414**	**60.948.100**	**64.565.800**	**64.935.700**	**66.824.800**	**67.960.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-15.569	-29.100	-31.100	-31.100	-31.100	-31.100
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.535	0	3.500	3.500	3.500	3.500
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**54.582.380**	**60.919.000**	**64.538.200**	**64.908.100**	**66.797.200**	**67.933.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**54.582.380**	**60.919.000**	**64.538.200**	**64.908.100**	**66.797.200**	**67.933.200**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0108 Personalmanagement

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.440	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-20.216	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.055.711	-1.643.400	-2.380.600	-3.366.100	-3.394.800	-3.424.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.667.463	-5.486.400	-5.430.200	-5.430.200	-5.430.200	-5.430.200
07	+ Sonstige Einzahlungen	-15.542	-112.200	-189.500	-297.800	-297.800	-297.800
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-8.764.372**	**-7.272.000**	**-8.030.300**	**-9.124.100**	**-9.152.800**	**-9.182.500**
10	- Personalauszahlungen	16.842.104	19.116.800	21.131.700	21.633.300	21.983.100	22.412.400
11	- Versorgungsauszahlungen	38.561.772	40.862.900	43.517.600	44.388.000	45.275.700	46.181.200
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	449.933	481.800	651.900	609.600	609.600	609.600
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	7.565.749	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
15	- Sonstige Auszahlungen	3.260.646	4.945.900	5.602.800	6.475.300	6.835.000	6.634.500
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**66.680.204**	**65.415.400**	**70.912.000**	**73.114.200**	**74.711.400**	**75.845.700**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**57.915.833**	**58.143.400**	**62.881.700**	**63.990.100**	**65.558.600**	**66.663.200**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.261	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	-100	-100	-100	-100	-100
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-27	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-2.288**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	450.850	600.700	1.287.700	385.300	385.300	385.300
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**450.850**	**600.700**	**1.287.700**	**385.300**	**385.300**	**385.300**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**448.562**	**590.600**	**1.277.600**	**375.200**	**375.200**	**375.200**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	-7	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-30.819	-33.200	-30.600	-30.600	-30.600	-28.800
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-820	-600	-600	-600	-600	-600
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-93.577	-92.300	-95.100	-95.100	-95.100	-95.100
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.939.256	-5.219.300	-5.330.200	-5.330.200	-5.330.200	-5.330.200
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-13.625.156	-15.111.000	-15.161.000	-15.161.000	-15.161.000	-15.161.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-18.689.635**	**-20.456.400**	**-20.617.500**	**-20.617.500**	**-20.617.500**	**-20.615.700**
11	-	Personalaufwendungen	7.936.447	7.085.300	8.196.800	8.564.900	8.923.000	9.065.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	317.066	197.700	212.400	204.400	204.400	204.400
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	340.433	36.600	37.300	37.300	37.300	35.500
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	564.118	527.800	541.600	541.600	541.600	544.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**9.158.064**	**7.847.400**	**8.988.100**	**9.348.200**	**9.706.300**	**9.850.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-9.531.571**	**-12.609.000**	**-11.629.400**	**-11.269.300**	**-10.911.200**	**-10.765.600**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-148.313	-122.500	-112.200	-112.200	-107.200	-107.200
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.732.093	11.500.500	12.700.500	9.790.500	10.990.500	12.290.500
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**10.583.780**	**11.378.000**	**12.588.300**	**9.678.300**	**10.883.300**	**12.183.300**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.052.209**	**-1.231.000**	**958.900**	**-1.591.000**	**-27.900**	**1.417.700**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.052.209**	**-1.231.000**	**958.900**	**-1.591.000**	**-27.900**	**1.417.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-4.670.622	-4.851.000	-4.966.600	-4.966.600	-4.938.400	-4.938.400
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-3.618.413**	**-6.082.000**	**-4.007.700**	**-6.557.600**	**-4.966.300**	**-3.520.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-3.618.413**	**-6.082.000**	**-4.007.700**	**-6.557.600**	**-4.966.300**	**-3.520.700**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	-7	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-803	-600	-600	-600	-600	-600
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-93.577	-92.300	-95.100	-95.100	-95.100	-95.100
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.594.554	-5.219.300	-5.330.200	-5.330.200	-5.330.200	-5.330.200
07	+	Sonstige Einzahlungen	499.616	-14.911.000	-14.961.000	-14.961.000	-14.961.000	-14.961.000
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-175.247	-122.500	-112.200	-112.200	-107.200	-107.200
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.364.572**	**-20.345.700**	**-20.499.100**	**-20.499.100**	**-20.494.100**	**-20.494.100**
10	-	Personalauszahlungen	6.825.611	6.292.300	7.327.700	7.671.200	7.815.800	7.938.200
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	204.861	197.700	212.400	204.400	204.400	204.400
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	10.436.364	11.500.500	12.700.500	9.790.500	10.990.500	12.290.500
14	-	Transferauszahlungen	1.636.538	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-896.997	365.800	379.600	379.600	379.600	382.600
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**18.206.378**	**18.356.300**	**20.620.200**	**18.045.700**	**19.390.300**	**20.815.700**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**11.841.806**	**-1.989.400**	**121.100**	**-2.453.400**	**-1.103.800**	**321.600**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.804	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**2.804**	**6.500**	**6.500**	**6.500**	**6.500**	**6.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**2.804**	**6.500**	**6.500**	**6.500**	**6.500**	**6.500**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0110 Organisations- und IT-Management

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-480.320	-1.977.000	-232.900	-121.200	-77.100	-31.000
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.246	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.104.994	-1.194.500	-1.506.000	-1.835.900	-1.389.400	-1.389.400
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.586.561**	**-3.173.500**	**-1.740.900**	**-1.959.100**	**-1.468.500**	**-1.422.400**
11	-	Personalaufwendungen	5.609.722	5.211.500	6.095.200	6.315.100	6.646.400	6.753.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.432.695	15.543.500	16.639.800	16.998.700	17.246.200	17.189.800
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	867.852	2.402.200	1.493.300	1.393.700	1.498.600	1.321.300
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.902.735	3.188.000	3.202.000	1.703.100	1.657.500	1.651.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**22.813.005**	**26.345.200**	**27.430.300**	**26.410.600**	**27.048.700**	**26.916.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**21.226.444**	**23.171.700**	**25.689.400**	**24.451.500**	**25.580.200**	**25.493.700**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**21.226.444**	**23.171.700**	**25.689.400**	**24.451.500**	**25.580.200**	**25.493.700**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**21.226.444**	**23.171.700**	**25.689.400**	**24.451.500**	**25.580.200**	**25.493.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-298.063	-163.800	-162.600	-162.600	-162.600	-162.600
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.034	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**20.943.415**	**23.027.900**	**25.546.800**	**24.308.900**	**25.437.600**	**25.351.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**20.943.415**	**23.027.900**	**25.546.800**	**24.308.900**	**25.437.600**	**25.351.100**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0110 Organisations- und IT-Management

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.246	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.106.299	-1.271.500	-1.583.000	-1.912.900	-1.466.400	-1.466.400
07	+	Sonstige Einzahlungen	-14.798	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.122.344**	**-1.288.100**	**-1.599.600**	**-1.929.500**	**-1.483.000**	**-1.483.000**
10	-	Personalauszahlungen	4.489.969	4.401.800	5.339.600	5.538.200	5.681.200	5.770.600
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.172.034	15.543.500	16.639.800	16.998.700	17.246.200	17.189.800
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	2.866.588	3.202.600	3.216.600	1.717.700	1.672.100	1.666.100
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**20.528.591**	**23.147.900**	**25.196.000**	**24.254.600**	**24.599.500**	**24.626.500**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**19.406.247**	**21.859.800**	**23.596.400**	**22.325.100**	**23.116.500**	**23.143.500**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	-435.200	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**-435.200**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.196.424	3.874.500	2.829.000	5.666.000	1.140.000	1.090.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**1.196.424**	**3.874.500**	**2.829.000**	**5.666.000**	**1.140.000**	**1.090.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**1.196.424**	**3.874.500**	**2.393.800**	**5.666.000**	**1.140.000**	**1.090.000**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0111 Recht

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-1.500	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-145	-200	-100	-100	-100	-100
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-33.475	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.335.822	-1.408.000	-1.626.900	-1.626.900	-1.626.900	-1.626.900
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-60	-227.600	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.369.502**	**-1.657.300**	**-1.647.000**	**-1.647.000**	**-1.647.000**	**-1.647.000**
11	-	Personalaufwendungen	1.630.224	1.862.900	1.932.900	1.948.300	2.029.300	2.065.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.469	115.000	90.000	90.000	90.000	90.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	739	1.800	1.200	1.300	1.400	1.500
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.345.504	2.239.200	2.591.600	2.592.200	2.592.300	2.592.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.052.936**	**4.218.900**	**4.615.700**	**4.631.800**	**4.713.000**	**4.748.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**2.683.434**	**2.561.600**	**2.968.700**	**2.984.800**	**3.066.000**	**3.101.900**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**2.683.434**	**2.561.600**	**2.968.700**	**2.984.800**	**3.066.000**	**3.101.900**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**2.683.434**	**2.561.600**	**2.968.700**	**2.984.800**	**3.066.000**	**3.101.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-238.029	0	-250.400	-250.400	-250.400	-250.400
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**2.445.405**	**2.561.600**	**2.718.300**	**2.734.400**	**2.815.600**	**2.851.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**2.445.405**	**2.561.600**	**2.718.300**	**2.734.400**	**2.815.600**	**2.851.500**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-190	-200	-100	-100	-100	-100
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-33.035	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-841.534	-1.408.000	-1.626.900	-1.626.900	-1.626.900	-1.626.900
07	+	Sonstige Einzahlungen	-60	-227.600	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-874.818**	**-1.655.800**	**-1.647.000**	**-1.647.000**	**-1.647.000**	**-1.647.000**
10	-	Personalauszahlungen	1.506.605	1.762.200	1.828.800	1.841.200	1.896.100	1.929.400
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59.436	115.000	90.000	90.000	90.000	90.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	2.337.056	2.239.200	2.591.600	2.592.200	2.592.300	2.592.300
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.903.097**	**4.116.400**	**4.510.400**	**4.523.400**	**4.578.400**	**4.611.700**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.028.279**	**2.460.600**	**2.863.400**	**2.876.400**	**2.931.400**	**2.964.700**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	646	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**646**	**2.500**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**646**	**2.500**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0113 Immobilienmanagement

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-412.209	-366.500	-408.400	-408.400	-406.500	-406.500
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-75.638	-85.000	-102.700	-119.300	-119.300	-119.300
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-20.139.651	-20.555.300	-21.363.300	-21.907.300	-22.467.300	-23.044.300
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.404	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-490.009	-1.027.000	-1.211.600	-1.211.600	-1.211.600	-1.211.600
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-21.119.910**	**-22.033.800**	**-23.086.000**	**-23.646.600**	**-24.204.700**	**-24.781.700**
11	-	Personalaufwendungen	2.182.229	2.692.200	2.810.200	3.275.200	3.041.100	3.096.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.242.618	13.559.700	14.535.100	14.318.100	14.342.100	14.377.100
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.350.573	1.606.900	1.715.200	1.875.200	1.974.900	2.007.500
15	-	Transferaufwendungen	16.530	368.100	301.700	301.700	266.700	266.700
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	961.423	1.010.800	1.175.100	1.173.200	1.173.200	1.173.200
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**17.753.373**	**19.237.700**	**20.537.300**	**20.943.400**	**20.798.000**	**20.921.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-3.366.537**	**-2.796.100**	**-2.548.700**	**-2.703.200**	**-3.406.700**	**-3.860.500**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0113 Immobilienmanagement

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-1.000	-1.000	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-1.000**	**-1.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-3.367.537**	**-2.797.100**	**-2.548.700**	**-2.703.200**	**-3.406.700**	**-3.860.500**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-3.367.537**	**-2.797.100**	**-2.548.700**	**-2.703.200**	**-3.406.700**	**-3.860.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-54.663	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.281	1.871.100	1.321.800	121.800	121.800	121.800
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-3.394.919**	**-926.000**	**-1.226.900**	**-2.581.400**	**-3.284.900**	**-3.738.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-3.394.919**	**-926.000**	**-1.226.900**	**-2.581.400**	**-3.284.900**	**-3.738.700**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0113 Immobilienmanagement

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-65.379	-85.000	-86.000	-86.000	-86.000	-86.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.497.770	-8.111.100	-8.919.100	-9.463.100	-10.023.100	-10.600.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.589	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	-1.457	-27.000	-11.600	-11.600	-11.600	-11.600
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.000	-1.000	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-8.568.195**	**-8.224.100**	**-9.016.700**	**-9.560.700**	**-10.120.700**	**-10.697.700**
10	- Personalauszahlungen	2.104.176	2.620.100	2.707.800	3.170.100	2.911.200	2.964.500
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	920.139	1.618.800	2.616.900	2.399.900	2.423.900	2.458.900
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	10.000	368.100	301.700	301.700	266.700	266.700
15	- Sonstige Auszahlungen	171.207	318.800	489.100	487.200	487.200	487.200
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.205.522**	**4.925.800**	**6.115.500**	**6.358.900**	**6.089.000**	**6.177.300**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.362.673**	**-3.298.300**	**-2.901.200**	**-3.201.800**	**-4.031.700**	**-4.520.400**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-230.918	-6.646.500	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-2.169.607	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	-2.836	0	-1.900.000	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-2.403.361**	**-8.646.500**	**-3.900.000**	**-2.000.000**	**-2.000.000**	**-2.000.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	8.397.896	18.777.500	8.150.000	6.250.000	6.250.000	6.250.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.313.655	13.011.200	9.440.100	10.665.000	4.048.000	2.232.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.046	105.000	75.700	75.700	75.700	75.700
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	6.513.500	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	501.500	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**18.730.596**	**38.908.700**	**17.665.800**	**16.990.700**	**10.373.700**	**8.557.700**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**16.327.235**	**30.262.200**	**13.765.800**	**14.990.700**	**8.373.700**	**6.557.700**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0114 Gebäudemanagement

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.132.717	-1.339.300	-1.143.000	-1.168.100	-1.193.700	-1.219.900
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.132.717**	**-1.339.300**	**-1.143.000**	**-1.168.100**	**-1.193.700**	**-1.219.900**
11	-	Personalaufwendungen	1.127.615	1.276.300	1.143.000	1.168.100	1.193.700	1.219.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	53.698.891	54.714.500	59.095.900	59.885.600	60.246.200	63.001.600
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.422	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**54.833.928**	**55.990.800**	**60.238.900**	**61.053.700**	**61.439.900**	**64.221.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**53.701.210**	**54.651.500**	**59.095.900**	**59.885.600**	**60.246.200**	**63.001.600**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0114 Gebäudemanagement

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-7.358.291	-8.366.700	-8.483.600	-9.059.900	-9.409.800	-12.139.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-7.358.291**	**-8.366.700**	**-8.483.600**	**-9.059.900**	**-9.409.800**	**-12.139.000**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**46.342.920**	**46.284.800**	**50.612.300**	**50.825.700**	**50.836.400**	**50.862.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**46.342.920**	**46.284.800**	**50.612.300**	**50.825.700**	**50.836.400**	**50.862.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**46.342.920**	**46.284.800**	**50.612.300**	**50.825.700**	**50.836.400**	**50.862.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**46.342.920**	**46.284.800**	**50.612.300**	**50.825.700**	**50.836.400**	**50.862.600**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0114 Gebäudemanagement

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.092.993	-1.339.300	-1.143.000	-1.168.100	-1.193.700	-1.219.900
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-5.372.791	-8.366.700	-8.483.600	-9.059.900	-9.409.800	-12.139.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.465.783**	**-9.706.000**	**-9.626.600**	**-10.228.000**	**-10.603.500**	**-13.358.900**
10	- Personalauszahlungen	781.412	846.300	728.500	745.300	762.400	779.900
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	53.610.291	54.714.500	59.095.900	59.885.600	60.246.200	63.001.600
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**54.391.703**	**55.560.800**	**59.824.400**	**60.630.900**	**61.008.600**	**63.781.500**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**47.925.920**	**45.854.800**	**50.197.800**	**50.402.900**	**50.405.100**	**50.422.600**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**-3.000.000**	**-3.000.000**	**-3.000.000**	**-3.000.000**	**-3.000.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**1.100.000**	**1.100.000**	**1.100.000**	**1.100.000**	**1.100.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**-1.900.000**	**-1.900.000**	**-1.900.000**	**-1.900.000**	**-1.900.000**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	623	700	700	700	700	700
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**623**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**623**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**623**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**623**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**623**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**623**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.471	-12.600	-3.500	-2.800	-1.800	-1.700
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.457	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-12.693	-16.800	-15.200	-15.200	-15.200	-15.200
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-255	-500	-400	-400	-400	-400
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-24.876**	**-29.900**	**-19.100**	**-18.400**	**-17.400**	**-17.300**
11	-	Personalaufwendungen	3.640.141	3.346.100	4.295.500	4.740.400	4.920.700	5.003.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	5.493	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.201	3.700	3.200	3.200	3.200	3.200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	38.236	32.100	34.200	33.000	31.700	29.000
15	-	Transferaufwendungen	297.083	452.500	452.500	452.500	452.500	452.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.786	49.000	50.200	50.200	50.200	50.200
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.043.940**	**3.883.400**	**4.835.600**	**5.279.300**	**5.458.300**	**5.538.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**4.019.064**	**3.853.500**	**4.816.500**	**5.260.900**	**5.440.900**	**5.521.200**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**4.019.064**	**3.853.500**	**4.816.500**	**5.260.900**	**5.440.900**	**5.521.200**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**4.019.064**	**3.853.500**	**4.816.500**	**5.260.900**	**5.440.900**	**5.521.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**4.019.064**	**3.853.500**	**4.816.500**	**5.260.900**	**5.440.900**	**5.521.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**4.019.064**	**3.853.500**	**4.816.500**	**5.260.900**	**5.440.900**	**5.521.200**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.827	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-13.132	-16.800	-15.200	-15.200	-15.200	-15.200
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	-400	-500	-300	-300	-300	-300
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-20.359**	**-17.300**	**-15.500**	**-15.500**	**-15.500**	**-15.500**
10	-	Personalauszahlungen	3.326.258	3.118.200	3.968.900	4.404.600	4.503.500	4.578.900
11	-	Versorgungsauszahlungen	5.493	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.522	3.700	3.200	3.200	3.200	3.200
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	331.406	452.500	452.500	452.500	452.500	452.500
15	-	Sonstige Auszahlungen	41.779	49.000	50.200	50.200	50.200	50.200
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.715.458**	**3.623.400**	**4.474.800**	**4.910.500**	**5.009.400**	**5.084.800**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.695.099**	**3.606.100**	**4.459.300**	**4.895.000**	**4.993.900**	**5.069.300**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	58.350	10.300	27.900	13.900	13.900	13.900
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	1.248.900	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**58.350**	**10.300**	**1.276.800**	**13.900**	**13.900**	**13.900**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**58.350**	**10.300**	**1.276.800**	**13.900**	**13.900**	**13.900**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0120 Beteiligungscontrolling

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-15.190.557	-389.500	-389.000	-389.000	-389.000	-389.000
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9.635.167	-11.500.000	-14.500.000	-14.500.000	-14.500.000	-14.500.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-28	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-24.825.752**	**-11.889.500**	**-14.889.000**	**-14.889.000**	**-14.889.000**	**-14.889.000**
11	-	Personalaufwendungen	549.902	459.800	560.300	675.800	720.400	731.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	39.336	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.997	20.000	35.000	30.000	20.000	20.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	449	500	500	500	500	500
15	-	Transferaufwendungen	17.973.203	5.913.500	6.028.300	5.871.500	5.869.800	5.870.700
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	265.055	250.800	274.500	268.500	278.200	287.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**18.837.942**	**6.644.600**	**6.898.600**	**6.846.300**	**6.888.900**	**6.909.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-5.987.810**	**-5.244.900**	**-7.990.400**	**-8.042.700**	**-8.000.100**	**-7.979.200**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0120 Beteiligungscontrolling

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-875.466	-2.358.600	-2.480.800	-1.458.200	-516.000	-572.800
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-875.466**	**-2.358.600**	**-2.480.800**	**-1.458.200**	**-516.000**	**-572.800**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-6.863.276**	**-7.603.500**	**-10.471.200**	**-9.500.900**	**-8.516.100**	**-8.552.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-6.863.276**	**-7.603.500**	**-10.471.200**	**-9.500.900**	**-8.516.100**	**-8.552.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-6.863.276**	**-7.603.500**	**-10.471.200**	**-9.500.900**	**-8.516.100**	**-8.552.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-6.863.276**	**-7.603.500**	**-10.471.200**	**-9.500.900**	**-8.516.100**	**-8.552.000**

Produktgruppenblatt
01 Innere Verwaltung
0120 Beteiligungscontrolling

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.174.103	-389.000	-389.000	-389.000	-389.000	-389.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9.636.167	-11.500.000	-14.500.000	-14.500.000	-14.500.000	-14.500.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	-404.614	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-805.278	-2.358.600	-2.480.800	-1.458.200	-516.000	-572.800
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-25.020.162**	**-14.247.600**	**-17.369.800**	**-16.347.200**	**-15.405.000**	**-15.461.800**
10	- Personalauszahlungen	428.052	372.200	429.500	541.200	552.500	560.000
11	- Versorgungsauszahlungen	39.504	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.997	20.000	35.000	30.000	20.000	20.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	21.558.536	5.913.500	6.028.300	5.871.500	5.869.800	5.870.700
15	- Sonstige Auszahlungen	282.444	250.800	274.500	268.500	278.200	287.600
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**22.318.531**	**6.556.500**	**6.767.300**	**6.711.200**	**6.720.500**	**6.738.300**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.701.631**	**-7.691.100**	**-10.602.500**	**-9.636.000**	**-8.684.500**	**-8.723.500**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-79.950	-79.900	-47.000	-96.300	-99.500	-102.700
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-79.950**	**-79.900**	**-47.000**	**-96.300**	**-99.500**	**-102.700**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	449	500	500	500	500	500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	7.000.000	30.000.000	35.000.000	23.000.000
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	340.000	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**449**	**340.500**	**7.000.500**	**30.000.500**	**35.000.500**	**23.000.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-79.501**	**260.600**	**6.953.500**	**29.904.200**	**34.901.000**	**22.897.800**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0201 allgemeine Sicherheit und Ordnung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-72.526	-154.900	-79.400	-72.000	-48.100	-23.600
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-704.115	-811.000	-831.000	-831.000	-831.000	-831.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.852	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-342.544	-356.400	-356.700	-356.700	-356.700	-356.700
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-202.938	-240.000	-240.000	-240.000	-240.000	-240.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.330.975**	**-1.573.300**	**-1.518.100**	**-1.510.700**	**-1.486.800**	**-1.462.300**
11	-	Personalaufwendungen	4.131.729	5.401.500	4.537.900	4.572.600	4.752.900	4.835.800
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	399.070	835.300	866.800	866.800	866.800	866.800
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	156.419	222.100	230.400	253.200	235.100	215.000
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	185.154	150.700	132.800	132.800	132.800	132.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.872.372**	**6.609.600**	**5.767.900**	**5.825.400**	**5.987.600**	**6.050.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**3.541.397**	**5.036.300**	**4.249.800**	**4.314.700**	**4.500.800**	**4.588.100**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**3.541.397**	**5.036.300**	**4.249.800**	**4.314.700**	**4.500.800**	**4.588.100**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**3.541.397**	**5.036.300**	**4.249.800**	**4.314.700**	**4.500.800**	**4.588.100**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	273.340	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**3.814.737**	**5.396.300**	**4.609.800**	**4.674.700**	**4.860.800**	**4.948.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**3.814.737**	**5.396.300**	**4.609.800**	**4.674.700**	**4.860.800**	**4.948.100**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0201 allgemeine Sicherheit und Ordnung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-660.094	-811.000	-831.000	-831.000	-831.000	-831.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.852	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-234.265	-356.400	-356.700	-356.700	-356.700	-356.700
07	+ Sonstige Einzahlungen	-158.765	-240.000	-240.000	-240.000	-240.000	-240.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.061.977**	**-1.418.400**	**-1.438.700**	**-1.438.700**	**-1.438.700**	**-1.438.700**
10	- Personalauszahlungen	3.868.668	5.201.700	4.325.600	4.354.300	4.482.000	4.560.000
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	370.685	835.300	866.800	866.800	866.800	866.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	50.372	72.800	73.200	73.200	73.200	73.200
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.289.725**	**6.109.800**	**5.265.600**	**5.294.300**	**5.422.000**	**5.500.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.227.748**	**4.691.400**	**3.826.900**	**3.855.600**	**3.983.300**	**4.061.300**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-13.043	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-13.043**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	275.328	336.400	523.000	530.700	150.700	180.700
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**275.328**	**336.400**	**523.000**	**530.700**	**150.700**	**180.700**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**262.285**	**336.400**	**523.000**	**530.700**	**150.700**	**180.700**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0202 Gewerbewesen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.864	-12.700	-11.600	-10.900	-10.500	-10.500
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-370.096	-505.400	-496.900	-496.900	-496.900	-496.900
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-408	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-24.061	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-406.429**	**-538.100**	**-528.500**	**-527.800**	**-527.400**	**-527.400**
11	-	Personalaufwendungen	1.335.087	1.282.000	1.286.200	1.296.600	1.363.800	1.386.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	38.335	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.470	17.600	25.600	17.600	17.600	17.600
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	14.223	13.500	13.300	12.600	12.100	11.500
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.837	20.300	25.300	25.300	25.300	25.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.433.952**	**1.333.400**	**1.350.400**	**1.352.100**	**1.418.800**	**1.440.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.027.523**	**795.300**	**821.900**	**824.300**	**891.400**	**913.000**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.027.523**	**795.300**	**821.900**	**824.300**	**891.400**	**913.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.027.523**	**795.300**	**821.900**	**824.300**	**891.400**	**913.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.100	9.800	9.500	9.500	9.500	9.500
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.036.623**	**805.100**	**831.400**	**833.800**	**900.900**	**922.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.036.623**	**805.100**	**831.400**	**833.800**	**900.900**	**922.500**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0202 Gewerbewesen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-370.295	-505.400	-496.900	-496.900	-496.900	-496.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-78	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	-32.882	-60.800	-60.800	-60.800	-60.800	-60.800
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-403.255**	**-566.200**	**-557.700**	**-557.700**	**-557.700**	**-557.700**
10	- Personalauszahlungen	1.138.994	1.142.800	1.135.700	1.141.800	1.172.100	1.190.800
11	- Versorgungsauszahlungen	38.421	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.552	17.600	25.600	17.600	17.600	17.600
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	16.849	59.400	60.400	60.400	60.400	60.400
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.209.817**	**1.219.800**	**1.221.700**	**1.219.800**	**1.250.100**	**1.268.800**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**806.561**	**653.600**	**664.000**	**662.100**	**692.400**	**711.100**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	139	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**139**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**139**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0207 Verkehrsangelegenheiten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-159.949	-236.600	-159.700	-159.700	-142.400	-22.900
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-878.323	-901.000	-966.000	-966.000	-966.000	-966.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.460	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-26.354	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-9.306.102	-10.600.000	-11.500.000	-11.500.000	-11.500.000	-11.500.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-10.375.188**	**-11.765.600**	**-12.653.700**	**-12.653.700**	**-12.636.400**	**-12.516.900**
11	-	Personalaufwendungen	6.905.340	7.703.200	8.784.800	8.942.700	9.290.400	9.456.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	36.155	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	138.072	153.200	164.700	159.700	164.700	166.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	270.966	298.800	303.100	313.700	273.600	133.300
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	217.439	280.900	257.700	257.700	256.200	256.200
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**7.567.972**	**8.436.100**	**9.510.300**	**9.673.800**	**9.984.900**	**10.013.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-2.807.217**	**-3.329.500**	**-3.143.400**	**-2.979.900**	**-2.651.500**	**-2.503.800**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-2.807.217**	**-3.329.500**	**-3.143.400**	**-2.979.900**	**-2.651.500**	**-2.503.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-2.807.217**	**-3.329.500**	**-3.143.400**	**-2.979.900**	**-2.651.500**	**-2.503.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-2.807.217**	**-3.329.500**	**-3.143.400**	**-2.979.900**	**-2.651.500**	**-2.503.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-2.807.217**	**-3.329.500**	**-3.143.400**	**-2.979.900**	**-2.651.500**	**-2.503.800**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0207 Verkehrsangelegenheiten

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-275	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-873.615	-901.000	-966.000	-966.000	-966.000	-966.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.060	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-26.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	-8.909.926	-10.600.000	-11.500.000	-11.500.000	-11.500.000	-11.500.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-9.813.876**	**-11.529.000**	**-12.494.000**	**-12.494.000**	**-12.494.000**	**-12.494.000**
10	- Personalauszahlungen	6.654.310	7.422.600	8.435.700	8.583.800	8.845.600	9.004.100
11	- Versorgungsauszahlungen	37.545	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	137.899	153.200	164.700	159.700	164.700	166.700
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	34.407	60.200	56.500	56.500	55.000	55.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.864.162**	**7.636.000**	**8.656.900**	**8.800.000**	**9.065.300**	**9.225.800**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.949.714**	**-3.893.000**	**-3.837.100**	**-3.694.000**	**-3.428.700**	**-3.268.200**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-28.666	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-28.666**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	50.306	137.100	107.100	357.100	107.100	137.100
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**50.306**	**137.100**	**107.100**	**357.100**	**107.100**	**137.100**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**21.640**	**137.100**	**107.100**	**357.100**	**107.100**	**137.100**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0210 Bürgerservice

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-581	-4.900	-500	-500	-500	-500
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.279.362	-6.506.000	-6.770.000	-6.770.000	-6.770.000	-6.770.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-62.690	-75.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-39.053	-41.800	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-21.660	-35.000	-25.000	-35.000	-35.000	-35.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-3.403.345**	**-6.662.700**	**-6.903.500**	**-6.913.500**	**-6.913.500**	**-6.913.500**
11	-	Personalaufwendungen	2.328.545	2.501.700	2.932.800	3.044.600	3.174.100	3.229.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	896	801.500	801.500	801.500	801.500	801.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	9.738	12.000	14.000	14.200	13.700	12.000
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.787.670	1.597.600	1.856.600	1.852.600	1.852.600	1.852.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.126.848**	**4.912.800**	**5.604.900**	**5.712.900**	**5.841.900**	**5.895.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**723.503**	**-1.749.900**	**-1.298.600**	**-1.200.600**	**-1.071.600**	**-1.018.300**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**723.503**	**-1.749.900**	**-1.298.600**	**-1.200.600**	**-1.071.600**	**-1.018.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**723.503**	**-1.749.900**	**-1.298.600**	**-1.200.600**	**-1.071.600**	**-1.018.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**723.503**	**-1.749.900**	**-1.298.600**	**-1.200.600**	**-1.071.600**	**-1.018.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**723.503**	**-1.749.900**	**-1.298.600**	**-1.200.600**	**-1.071.600**	**-1.018.300**

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.265.491	-6.506.000	-6.770.000	-6.770.000	-6.770.000	-6.770.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-62.690	-75.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-41.076	-41.800	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	-21.660	-35.000	-25.000	-35.000	-35.000	-35.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.390.917**	**-6.657.800**	**-6.903.000**	**-6.913.000**	**-6.913.000**	**-6.913.000**
10	- Personalauszahlungen	2.290.195	2.291.100	2.738.700	2.845.100	2.928.100	2.978.700
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	614	801.000	801.000	801.000	801.000	801.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	1.766.768	1.597.600	1.856.600	1.852.600	1.852.600	1.852.600
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.057.576**	**4.689.700**	**5.396.300**	**5.498.700**	**5.581.700**	**5.632.300**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**666.659**	**-1.968.100**	**-1.506.700**	**-1.414.300**	**-1.331.300**	**-1.280.700**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.868	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**11.868**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**11.868**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0211 Personenstandswesen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-1.300	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-535.606	-559.000	-550.000	-550.000	-550.000	-550.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-21.300	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-556.906**	**-582.100**	**-571.800**	**-571.800**	**-571.800**	**-571.800**
11	-	Personalaufwendungen	1.472.400	1.432.900	1.925.500	2.117.200	2.219.100	2.254.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.882	3.000	3.000	3.000	2.000	2.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	12.320	12.600	12.900	6.300	1.600	1.600
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.473	77.700	89.900	89.900	79.900	79.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.530.075**	**1.526.200**	**2.031.300**	**2.216.400**	**2.302.600**	**2.338.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**973.169**	**944.100**	**1.459.500**	**1.644.600**	**1.730.800**	**1.766.200**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**973.169**	**944.100**	**1.459.500**	**1.644.600**	**1.730.800**	**1.766.200**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**973.169**	**944.100**	**1.459.500**	**1.644.600**	**1.730.800**	**1.766.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**973.169**	**944.100**	**1.459.500**	**1.644.600**	**1.730.800**	**1.766.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**973.169**	**944.100**	**1.459.500**	**1.644.600**	**1.730.800**	**1.766.200**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0211 Personenstandswesen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-535.123	-559.000	-550.000	-550.000	-550.000	-550.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-21.275	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-556.398**	**-580.800**	**-571.800**	**-571.800**	**-571.800**	**-571.800**
10	- Personalauszahlungen	1.109.833	1.312.200	1.713.900	1.899.500	1.947.900	1.978.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.882	3.000	3.000	3.000	2.000	2.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	47.664	77.700	89.900	89.900	79.900	79.900
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.160.380**	**1.392.900**	**1.806.800**	**1.992.400**	**2.029.800**	**2.060.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**603.982**	**812.100**	**1.235.000**	**1.420.600**	**1.458.000**	**1.488.400**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.219	13.300	600	600	600	600
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**4.219**	**13.300**	**600**	**600**	**600**	**600**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**4.219**	**13.300**	**600**	**600**	**600**	**600**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0213 Statistik

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-300	-1.000	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-619.329	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-619.629**	**-1.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	529.412	309.400	399.700	402.900	416.100	424.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.206	8.800	9.800	7.300	7.300	7.300
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	100	200	200	200
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.445	9.000	13.500	8.500	8.500	8.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**551.063**	**327.200**	**423.100**	**418.900**	**432.100**	**440.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-68.566**	**326.200**	**423.100**	**418.900**	**432.100**	**440.000**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-68.566**	**326.200**	**423.100**	**418.900**	**432.100**	**440.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-68.566**	**326.200**	**423.100**	**418.900**	**432.100**	**440.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-68.566**	**326.200**	**423.100**	**418.900**	**432.100**	**440.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-68.566**	**326.200**	**423.100**	**418.900**	**432.100**	**440.000**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0213 Statistik

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-300	-1.000	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-511.156	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-511.456**	**-1.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Personalauszahlungen	348.821	309.400	399.700	402.900	416.100	424.000
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.845	8.800	9.800	7.300	7.300	7.300
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	5.016	9.000	13.500	8.500	8.500	8.500
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**365.682**	**327.200**	**423.000**	**418.700**	**431.900**	**439.800**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-145.774**	**326.200**	**423.000**	**418.700**	**431.900**	**439.800**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	1.500	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**1.500**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**1.500**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0214 Wahlen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.149	-65.900	-1.200	-1.200	-1.200	-700
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-407.074	-450.000	-335.700	-450.000	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-408.223**	**-515.900**	**-336.900**	**-451.200**	**-1.200**	**-700**
11	-	Personalaufwendungen	799.646	793.700	665.100	950.700	697.300	710.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	336.240	1.410.000	30.000	508.000	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.048	67.300	11.900	11.900	11.900	11.400
15	-	Transferaufwendungen	0	300	0	100	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	138.023	458.900	426.500	113.000	21.000	21.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.275.957**	**2.730.200**	**1.133.500**	**1.583.700**	**730.200**	**742.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**867.734**	**2.214.300**	**796.600**	**1.132.500**	**729.000**	**741.900**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**867.734**	**2.214.300**	**796.600**	**1.132.500**	**729.000**	**741.900**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**867.734**	**2.214.300**	**796.600**	**1.132.500**	**729.000**	**741.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**867.734**	**2.214.300**	**796.600**	**1.132.500**	**729.000**	**741.900**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**867.734**	**2.214.300**	**796.600**	**1.132.500**	**729.000**	**741.900**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0214 Wahlen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-407.074	-450.000	-335.700	-450.000	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-407.074**	**-450.000**	**-335.700**	**-450.000**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	753.820	770.100	638.800	923.600	664.000	676.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	330.202	1.410.000	30.000	508.000	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	300	0	100	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	137.213	458.900	426.500	113.000	21.000	21.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.221.235**	**2.639.300**	**1.095.300**	**1.544.700**	**685.000**	**697.300**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**814.161**	**2.189.300**	**759.600**	**1.094.700**	**685.000**	**697.300**

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.605	67.000	10.000	10.000	10.000	10.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**4.605**	**67.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**4.605**	**67.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0215 Gefahrenabwehr

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.354.122	-2.682.800	-2.231.400	-2.165.500	-1.730.600	-1.685.100
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-774.312	-1.010.000	-360.000	-360.000	-360.000	-360.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.074	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.658.523	-8.687.200	-8.826.200	-8.826.200	-8.826.200	-8.826.200
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-10.790.031**	**-12.380.000**	**-11.417.600**	**-11.351.700**	**-10.916.800**	**-10.871.300**
11	-	Personalaufwendungen	35.454.523	37.754.100	34.993.300	35.695.900	37.472.800	37.974.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	258.507	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.452.678	3.669.300	4.459.700	3.918.300	3.694.000	3.694.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.142.843	2.631.300	2.648.500	2.597.000	2.677.400	2.950.200
15	-	Transferaufwendungen	35.184	23.800	23.000	23.000	23.000	23.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.322.383	1.489.600	1.699.400	1.693.600	1.575.400	1.573.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**42.666.118**	**45.568.100**	**43.823.900**	**43.927.800**	**45.442.600**	**46.215.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**31.876.088**	**33.188.100**	**32.406.300**	**32.576.100**	**34.525.800**	**35.343.700**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**31.876.088**	**33.188.100**	**32.406.300**	**32.576.100**	**34.525.800**	**35.343.700**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**31.876.088**	**33.188.100**	**32.406.300**	**32.576.100**	**34.525.800**	**35.343.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-14.200.079	-15.119.300	-16.099.000	-16.099.000	-16.099.000	-16.099.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.685.104	8.338.300	8.315.600	8.315.600	8.315.600	8.315.600
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**25.361.113**	**26.407.100**	**24.622.900**	**24.792.700**	**26.742.400**	**27.560.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**25.361.113**	**26.407.100**	**24.622.900**	**24.792.700**	**26.742.400**	**27.560.300**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0215 Gefahrenabwehr

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-33.064	-579.600	-918.500	-866.000	-521.700	-518.300
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-756.674	-1.010.000	-360.000	-360.000	-360.000	-360.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.254	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.359.735	-8.687.200	-8.826.200	-8.826.200	-8.826.200	-8.826.200
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-8.152.727**	**-10.276.800**	**-10.104.700**	**-10.052.200**	**-9.707.900**	**-9.704.500**
10	- Personalauszahlungen	22.062.969	31.129.300	28.159.400	28.684.000	28.922.600	29.279.300
11	- Versorgungsauszahlungen	261.405	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.310.790	2.718.300	2.588.500	2.798.100	2.798.100	2.798.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	16.876	23.800	23.000	23.000	23.000	23.000
15	- Sonstige Auszahlungen	1.178.655	1.489.600	1.699.400	1.693.600	1.575.400	1.573.600
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**25.830.694**	**35.361.000**	**32.470.300**	**33.198.700**	**33.319.100**	**33.674.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**17.677.967**	**25.084.200**	**22.365.600**	**23.146.500**	**23.611.200**	**23.969.500**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-528.970	-530.000	-603.800	-547.600	-530.000	-530.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-225.773	-180.000	-190.000	-190.000	-190.000	-190.000
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-754.743**	**-710.000**	**-793.800**	**-737.600**	**-720.000**	**-720.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.461.846	2.972.000	8.282.400	4.496.900	8.112.500	5.399.100
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	313.596	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	2.895.400	2.926.400	4.709.300	1.335.000	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**2.775.441**	**5.867.400**	**11.208.800**	**9.206.200**	**9.447.500**	**5.399.100**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**2.020.698**	**5.157.400**	**10.415.000**	**8.468.600**	**8.727.500**	**4.679.100**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0216 Gefahrenvorbeugung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**
11	-	Personalaufwendungen	54.865	53.100	59.700	60.100	62.600	63.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**54.865**	**58.100**	**62.700**	**63.100**	**65.600**	**66.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**54.865**	**55.100**	**59.700**	**60.100**	**62.600**	**63.600**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**54.865**	**55.100**	**59.700**	**60.100**	**62.600**	**63.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**54.865**	**55.100**	**59.700**	**60.100**	**62.600**	**63.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**54.865**	**55.100**	**59.700**	**60.100**	**62.600**	**63.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**54.865**	**55.100**	**59.700**	**60.100**	**62.600**	**63.600**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0216 Gefahrenvorbeugung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**
10	- Personalauszahlungen	51.199	49.800	56.100	56.400	58.000	58.900
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**51.199**	**54.800**	**59.100**	**59.400**	**61.000**	**61.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**51.199**	**51.800**	**56.100**	**56.400**	**58.000**	**58.900**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0217 Rettungsdienst

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-57.416	-54.100	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-23.109.015	-25.478.200	-28.444.900	-28.248.800	-28.564.600	-28.564.600
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.896	-100	-100	-100	-100	-100
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-91.151	-10.000	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-3.093	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-23.269.570**	**-25.544.500**	**-28.451.900**	**-28.255.800**	**-28.571.600**	**-28.571.600**
11	-	Personalaufwendungen	7.471.057	8.298.900	8.672.100	9.583.800	9.422.700	9.557.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	51.693	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.971.081	15.675.000	15.578.700	15.598.700	15.598.700	15.598.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.747.333	1.861.000	1.902.100	1.625.700	1.569.400	1.569.400
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.230.083	1.072.600	968.800	968.800	968.800	968.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**26.471.247**	**26.907.500**	**27.121.700**	**27.777.000**	**27.559.600**	**27.693.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**3.201.676**	**1.363.000**	**-1.330.200**	**-478.800**	**-1.012.000**	**-877.700**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**3.201.676**	**1.363.000**	**-1.330.200**	**-478.800**	**-1.012.000**	**-877.700**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**3.201.676**	**1.363.000**	**-1.330.200**	**-478.800**	**-1.012.000**	**-877.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	980.970	963.600	1.200.400	1.200.400	1.200.400	1.200.400
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**4.182.646**	**2.326.600**	**-129.800**	**721.600**	**188.400**	**322.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**4.182.646**	**2.326.600**	**-129.800**	**721.600**	**188.400**	**322.700**

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.581	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-22.087.035	-25.478.200	-28.444.900	-28.248.800	-28.564.600	-28.564.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-61.335	-100	-100	-100	-100	-100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-28.108	-10.000	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
07	+ Sonstige Einzahlungen	-1.532	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-22.182.592**	**-25.490.400**	**-28.451.900**	**-28.255.800**	**-28.571.600**	**-28.571.600**
10	- Personalauszahlungen	5.946.612	7.174.900	7.228.200	8.099.400	7.589.100	7.690.500
11	- Versorgungsauszahlungen	52.523	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.567.918	15.537.000	15.430.700	15.430.700	15.430.700	15.430.700
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	842.053	1.072.600	968.800	968.800	968.800	968.800
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**20.409.107**	**23.784.500**	**23.627.700**	**24.498.900**	**23.988.600**	**24.090.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.773.485**	**-1.705.900**	**-4.824.200**	**-3.756.900**	**-4.583.000**	**-4.481.600**

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-73.337	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-103.650	-110.000	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-176.987**	**-110.000**	**-130.000**	**-130.000**	**-130.000**	**-130.000**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	611.321	1.618.300	4.540.000	3.933.000	3.259.000	2.496.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	63.065	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	402.000	1.319.600	2.271.700	800.000	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**674.386**	**2.020.300**	**5.859.600**	**6.204.700**	**4.059.000**	**2.496.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**497.399**	**1.910.300**	**5.729.600**	**6.074.700**	**3.929.000**	**2.366.000**

Produktgruppenblatt
02 Sicherheit und Ordnung
0218 Leitstelle

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-8.500	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.534.000	-8.926.800	-9.867.400	-9.867.400	-9.867.400	-9.867.400
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-7.534.000**	**-8.935.300**	**-9.867.400**	**-9.867.400**	**-9.867.400**	**-9.867.400**
11	-	Personalaufwendungen	-177.667	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	83.430	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	925.541	956.000	1.341.000	1.341.000	1.341.000	1.341.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	47.718	83.300	86.000	77.300	84.700	83.700
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.429	70.000	69.100	69.100	69.100	69.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**916.452**	**1.109.300**	**1.496.100**	**1.487.400**	**1.494.800**	**1.493.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-6.617.548**	**-7.826.000**	**-8.371.300**	**-8.380.000**	**-8.372.600**	**-8.373.600**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-6.617.548**	**-7.826.000**	**-8.371.300**	**-8.380.000**	**-8.372.600**	**-8.373.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-6.617.548**	**-7.826.000**	**-8.371.300**	**-8.380.000**	**-8.372.600**	**-8.373.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.297.499	7.371.700	8.342.800	8.342.800	8.342.800	8.342.800
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**679.951**	**-454.300**	**-28.500**	**-37.200**	**-29.800**	**-30.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**679.951**	**-454.300**	**-28.500**	**-37.200**	**-29.800**	**-30.800**

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.236.325	-8.926.800	-9.867.400	-9.867.400	-9.867.400	-9.867.400
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-8.236.325**	**-8.926.800**	**-9.867.400**	**-9.867.400**	**-9.867.400**	**-9.867.400**
10	- Personalauszahlungen	4.158.855	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	83.478	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	921.958	950.000	1.335.000	1.335.000	1.335.000	1.335.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	36.504	70.000	69.100	69.100	69.100	69.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.200.795**	**1.020.000**	**1.404.100**	**1.404.100**	**1.404.100**	**1.404.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.035.530**	**-7.906.800**	**-8.463.300**	**-8.463.300**	**-8.463.300**	**-8.463.300**

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	90.696	127.500	277.500	141.500	130.500	114.500
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	150.000	153.000	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**90.696**	**277.500**	**430.500**	**141.500**	**130.500**	**114.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**90.696**	**277.500**	**430.500**	**141.500**	**130.500**	**114.500**

Produktgruppenblatt
03 Schulträgeraufgaben
0301 Bereitst. schulischer Einrichtungen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.017.646	-11.166.000	-11.943.100	-12.611.400	-12.966.100	-13.330.600
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.735.996	-5.005.000	-5.350.400	-5.353.100	-5.453.100	-5.553.100
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-13.575	-16.800	-16.800	-16.800	-16.800	-16.800
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.231	-16.900	-16.900	-16.900	-16.900	-16.900
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-122.671	-15.100	-15.800	-15.800	-15.400	-14.700
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-15.898.119**	**-16.219.800**	**-17.343.000**	**-18.014.000**	**-18.468.300**	**-18.932.100**
11	-	Personalaufwendungen	13.583.357	13.981.000	15.812.700	16.829.100	16.742.800	17.053.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.124.704	6.803.300	8.232.100	6.386.300	6.071.700	6.607.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	299.745	352.600	413.500	318.500	324.900	326.000
15	-	Transferaufwendungen	15.205.010	17.035.800	17.858.000	18.880.200	19.258.300	19.608.700
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.970.398	2.159.400	2.577.600	2.324.200	2.292.500	2.066.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**36.183.214**	**40.332.100**	**44.893.900**	**44.738.300**	**44.690.200**	**45.662.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**20.285.095**	**24.112.300**	**27.550.900**	**26.724.300**	**26.221.900**	**26.730.700**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.565	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**4.565**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**20.289.659**	**24.112.300**	**27.550.900**	**26.724.300**	**26.221.900**	**26.730.700**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**20.289.659**	**24.112.300**	**27.550.900**	**26.724.300**	**26.221.900**	**26.730.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-94.605	-94.500	-94.500	-94.500	-94.500	-94.500
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.891	55.600	55.100	55.100	55.100	55.100
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**20.237.945**	**24.073.400**	**27.511.500**	**26.684.900**	**26.182.500**	**26.691.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**20.237.945**	**24.073.400**	**27.511.500**	**26.684.900**	**26.182.500**	**26.691.300**

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.936.541	-11.027.100	-11.839.600	-12.487.700	-12.843.800	-13.210.600
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.587.929	-4.921.500	-5.321.900	-5.324.600	-5.424.600	-5.524.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-19.678	-16.800	-16.800	-16.800	-16.800	-16.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.231	-16.900	-16.900	-16.900	-16.900	-16.900
07	+ Sonstige Einzahlungen	-96.088	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-14.648.467**	**-15.982.300**	**-17.195.200**	**-17.846.000**	**-18.302.100**	**-18.768.900**
10	- Personalauszahlungen	13.548.828	13.827.400	15.672.500	16.685.000	16.563.600	16.871.100
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.006.242	5.176.100	6.655.900	5.569.800	5.569.300	5.562.300
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.565	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	11.756.207	17.035.800	17.858.000	18.880.200	19.258.300	19.608.700
15	- Sonstige Auszahlungen	2.107.244	2.075.900	2.549.100	2.295.700	2.264.000	2.038.400
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**31.423.085**	**38.115.200**	**42.735.500**	**43.430.700**	**43.655.200**	**44.080.500**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.774.619**	**22.132.900**	**25.540.300**	**25.584.700**	**25.353.100**	**25.311.600**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.724.625	-3.340.300	-4.139.100	-1.724.900	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-1.724.625**	**-3.340.300**	**-4.139.100**	**-1.724.900**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.224.546	2.309.200	1.923.200	950.500	677.400	1.140.400
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	8.532.676	3.340.300	4.139.100	1.724.900	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	1.987.575	19.341.700	11.753.000	4.541.100	4.562.500	5.000.000
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**11.744.797**	**24.991.200**	**17.815.300**	**7.216.500**	**5.239.900**	**6.140.400**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**10.020.172**	**21.650.900**	**13.676.200**	**5.491.600**	**5.239.900**	**6.140.400**

Produktgruppenblatt
03 Schulträgeraufgaben
0302 Zentrale L.f.Schüler u.a Schulleben Bet.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	193.710	212.200	163.600	165.000	170.600	173.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.431.753	5.850.000	6.470.000	6.624.800	6.889.800	7.165.400
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**5.625.464**	**6.062.200**	**6.633.600**	**6.789.800**	**7.060.400**	**7.339.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**5.625.464**	**6.062.200**	**6.633.600**	**6.789.800**	**7.060.400**	**7.339.300**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**5.625.464**	**6.062.200**	**6.633.600**	**6.789.800**	**7.060.400**	**7.339.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**5.625.464**	**6.062.200**	**6.633.600**	**6.789.800**	**7.060.400**	**7.339.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**5.625.464**	**6.062.200**	**6.633.600**	**6.789.800**	**7.060.400**	**7.339.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**5.625.464**	**6.062.200**	**6.633.600**	**6.789.800**	**7.060.400**	**7.339.300**

Produktgruppenblatt
03 Schulträgeraufgaben
0302 Zentrale L.f.Schüler u.a Schulleben Bet.

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	190.613	208.100	161.300	162.600	167.600	170.800
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.550.776	5.850.000	6.470.000	6.624.800	6.889.800	7.165.400
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.741.389**	**6.058.100**	**6.631.300**	**6.787.400**	**7.057.400**	**7.336.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.741.389**	**6.058.100**	**6.631.300**	**6.787.400**	**7.057.400**	**7.336.200**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppenblatt
03 Schulträgeraufgaben
0303 Zentrale schulbez. Leist. d Schulträgers

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.660.766	-2.338.500	-2.275.200	-2.213.400	-2.182.800	-2.174.700
03	+	Sonstige Transfererträge	-75.056	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-261.262	-228.600	-231.600	-231.600	-231.600	-231.600
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-320.324	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-14.317.408**	**-2.967.100**	**-2.906.800**	**-2.845.000**	**-2.814.400**	**-2.806.300**
11	-	Personalaufwendungen	1.169.282	1.224.600	1.167.200	1.176.000	1.216.000	1.237.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.790.346	2.628.400	1.841.200	1.893.400	1.825.400	1.840.400
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	194.213	193.800	207.600	158.200	119.400	109.300
15	-	Transferaufwendungen	7.521.587	2.250.000	2.343.200	2.343.200	2.343.200	2.343.200
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	390.551	468.800	497.400	522.400	522.400	494.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**16.065.978**	**6.765.600**	**6.056.600**	**6.093.200**	**6.026.400**	**6.025.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.748.571**	**3.798.500**	**3.149.800**	**3.248.200**	**3.212.000**	**3.219.100**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.748.571**	**3.798.500**	**3.149.800**	**3.248.200**	**3.212.000**	**3.219.100**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.748.571**	**3.798.500**	**3.149.800**	**3.248.200**	**3.212.000**	**3.219.100**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-5.714	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.061	40.000	53.300	53.300	53.300	53.300
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.793.918**	**3.838.500**	**3.203.100**	**3.301.500**	**3.265.300**	**3.272.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.793.918**	**3.838.500**	**3.203.100**	**3.301.500**	**3.265.300**	**3.272.400**

Produktgruppenblatt
03 Schulträgeraufgaben
0303 Zentrale schulbez. Leist. d Schulträgers

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.569.077	-2.155.200	-2.119.000	-2.119.000	-2.119.000	-2.119.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-336.171	-228.600	-231.600	-231.600	-231.600	-231.600
07	+ Sonstige Einzahlungen	-316.377	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.221.625**	**-2.783.800**	**-2.750.600**	**-2.750.600**	**-2.750.600**	**-2.750.600**
10	- Personalauszahlungen	1.107.505	1.198.200	1.150.600	1.159.000	1.194.800	1.216.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.493.437	2.188.400	1.724.200	1.776.400	1.718.400	1.733.400
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	2.105.868	2.250.000	2.343.200	2.343.200	2.343.200	2.343.200
15	- Sonstige Auszahlungen	489.691	468.800	497.400	522.400	522.400	494.600
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.196.501**	**6.105.400**	**5.715.400**	**5.801.000**	**5.778.800**	**5.787.500**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.974.876**	**3.321.600**	**2.964.800**	**3.050.400**	**3.028.200**	**3.036.900**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-5.559.054	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-5.559.054**	**-41.000**	**-41.000**	**-41.000**	**-41.000**	**-41.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.272.701	493.700	706.600	168.700	158.700	158.700
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.797.040	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	1.836.500	0	250.000	354.200	354.200	354.200
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**8.906.241**	**493.700**	**956.600**	**522.900**	**512.900**	**512.900**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**3.347.186**	**452.700**	**915.600**	**481.900**	**471.900**	**471.900**

Produktgruppenblatt
04 Kultur
0401 Kulturbetrieb

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-858.299	-1.020.300	-855.100	-872.100	-889.500	-907.200
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-858.299**	**-1.020.300**	**-855.100**	**-872.100**	**-889.500**	**-907.200**
11	-	Personalaufwendungen	813.660	1.279.100	855.100	872.100	889.500	907.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	24.125.200	24.749.000	25.331.700	25.498.300	25.498.300	25.498.300
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**24.938.860**	**26.028.100**	**26.186.800**	**26.370.400**	**26.387.800**	**26.405.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**24.080.561**	**25.007.800**	**25.331.700**	**25.498.300**	**25.498.300**	**25.498.300**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-6.380	-4.700	-2.900	-1.200	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-6.380**	**-4.700**	**-2.900**	**-1.200**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**24.074.181**	**25.003.100**	**25.328.800**	**25.497.100**	**25.498.300**	**25.498.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**24.074.181**	**25.003.100**	**25.328.800**	**25.497.100**	**25.498.300**	**25.498.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**24.074.181**	**25.003.100**	**25.328.800**	**25.497.100**	**25.498.300**	**25.498.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**24.074.181**	**25.003.100**	**25.328.800**	**25.497.100**	**25.498.300**	**25.498.300**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-916.235	-1.020.300	-855.100	-872.100	-889.500	-907.200
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-7.198	-4.700	-2.900	-1.200	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-923.433**	**-1.025.000**	**-858.000**	**-873.300**	**-889.500**	**-907.200**
10	-	Personalauszahlungen	536.394	780.500	587.100	598.800	610.800	623.000
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	19.121.110	24.749.000	25.331.700	25.498.300	25.498.300	25.498.300
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**19.657.504**	**25.529.500**	**25.918.800**	**26.097.100**	**26.109.100**	**26.121.300**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**18.734.071**	**24.504.500**	**25.060.800**	**25.223.800**	**25.219.600**	**25.214.100**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-58.802	-61.200	-63.000	-60.300	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-58.802**	**-61.200**	**-63.000**	**-60.300**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	333.329	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	705.000	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**333.329**	**705.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**274.526**	**643.800**	**-63.000**	**-60.300**	**0**	**0**

Produktgruppenblatt
04 Kultur
0404 Volkshochschule

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-289.022	-325.700	-301.800	-307.800	-313.900	-320.100
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-289.022**	**-325.700**	**-301.800**	**-307.800**	**-313.900**	**-320.100**
11	-	Personalaufwendungen	287.540	339.100	301.800	307.800	313.900	320.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	5.273.800	5.406.600	5.756.000	5.762.400	5.886.600	5.786.600
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**5.561.340**	**5.745.700**	**6.057.800**	**6.070.200**	**6.200.500**	**6.106.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**5.272.318**	**5.420.000**	**5.756.000**	**5.762.400**	**5.886.600**	**5.786.600**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**5.272.318**	**5.420.000**	**5.756.000**	**5.762.400**	**5.886.600**	**5.786.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**5.272.318**	**5.420.000**	**5.756.000**	**5.762.400**	**5.886.600**	**5.786.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**5.272.318**	**5.420.000**	**5.756.000**	**5.762.400**	**5.886.600**	**5.786.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**5.272.318**	**5.420.000**	**5.756.000**	**5.762.400**	**5.886.600**	**5.786.600**

Produktgruppenblatt
04 Kultur
0404 Volkshochschule

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-250.831	-325.700	-301.800	-307.800	-313.900	-320.100
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-250.831**	**-325.700**	**-301.800**	**-307.800**	**-313.900**	**-320.100**
10	- Personalauszahlungen	192.576	208.400	211.000	215.200	219.500	223.900
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	5.301.200	5.406.600	5.756.000	5.762.400	5.886.600	5.786.600
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.493.776**	**5.615.000**	**5.967.000**	**5.977.600**	**6.106.100**	**6.010.500**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.242.945**	**5.289.300**	**5.665.200**	**5.669.800**	**5.792.200**	**5.690.400**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppenblatt
04 Kultur
0409 Theater und Musik

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-307.967	-330.300	-248.100	-128.000	-130.600	-133.200
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-307.967**	**-330.300**	**-248.100**	**-128.000**	**-130.600**	**-133.200**
11	-	Personalaufwendungen	280.383	300.200	125.500	128.000	130.600	133.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	23.818.100	24.574.000	25.333.500	25.768.000	26.207.600	26.657.900
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**24.098.483**	**24.874.200**	**25.459.000**	**25.896.000**	**26.338.200**	**26.791.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**23.790.516**	**24.543.900**	**25.210.900**	**25.768.000**	**26.207.600**	**26.657.900**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**23.790.516**	**24.543.900**	**25.210.900**	**25.768.000**	**26.207.600**	**26.657.900**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**23.790.516**	**24.543.900**	**25.210.900**	**25.768.000**	**26.207.600**	**26.657.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**23.790.516**	**24.543.900**	**25.210.900**	**25.768.000**	**26.207.600**	**26.657.900**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**23.790.516**	**24.543.900**	**25.210.900**	**25.768.000**	**26.207.600**	**26.657.900**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-443.366	-330.300	-248.100	-128.000	-130.600	-133.200
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-443.366**	**-330.300**	**-248.100**	**-128.000**	**-130.600**	**-133.200**
10	-	Personalauszahlungen	184.079	168.900	91.000	92.800	94.700	96.600
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	24.378.100	24.574.000	25.333.500	25.768.000	26.207.600	26.657.900
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**24.562.179**	**24.742.900**	**25.424.500**	**25.860.800**	**26.302.300**	**26.754.500**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**24.118.812**	**24.412.600**	**25.176.400**	**25.732.800**	**26.171.700**	**26.621.300**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	1.560.000	550.000	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**1.560.000**	**550.000**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**1.560.000**	**550.000**	**0**	**0**

Produktgruppenblatt
05 Soziale Hilfen
0501 Leistungen des Sozialgesetzbuches

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-82.318	-78.600	-71.200	-71.200	-71.200	-71.000
03	+	Sonstige Transfererträge	-1.561.682	-1.080.800	-1.339.400	-1.362.700	-1.386.000	-1.409.200
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.005	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-66.443.543	-59.401.000	-72.714.800	-77.662.000	-82.611.800	-87.564.600
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-40.876	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-68.129.425**	**-60.561.400**	**-74.126.400**	**-79.096.900**	**-84.070.000**	**-89.045.800**
11	-	Personalaufwendungen	5.028.877	4.750.200	5.608.800	5.791.600	5.950.000	6.047.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	27.176	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.307.007	4.542.600	5.911.600	6.029.700	6.150.200	6.273.100
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.330	9.600	11.400	11.600	11.500	11.500
15	-	Transferaufwendungen	61.919.941	58.604.000	71.014.500	75.775.000	80.545.900	85.386.300
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	251.425	187.300	192.600	193.300	194.000	194.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**73.537.756**	**68.093.700**	**82.738.900**	**87.801.200**	**92.851.600**	**97.912.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**5.408.332**	**7.532.300**	**8.612.500**	**8.704.300**	**8.781.600**	**8.867.000**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**5.408.332**	**7.532.300**	**8.612.500**	**8.704.300**	**8.781.600**	**8.867.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**5.408.332**	**7.532.300**	**8.612.500**	**8.704.300**	**8.781.600**	**8.867.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.571.400	-1.571.400	-1.571.400	-1.571.400	-1.571.400	-1.571.400
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	90	200	700	700	700	700
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**3.837.022**	**5.961.100**	**7.041.800**	**7.133.600**	**7.210.900**	**7.296.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**3.837.022**	**5.961.100**	**7.041.800**	**7.133.600**	**7.210.900**	**7.296.300**

Produktgruppenblatt
05 Soziale Hilfen
0501 Leistungen des Sozialgesetzbuches

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-48.405	-71.000	-71.000	-71.000	-71.000	-71.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-1.482.855	-1.080.800	-1.339.400	-1.362.700	-1.386.000	-1.409.200
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.199	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-64.440.468	-59.401.000	-72.714.800	-77.662.000	-82.611.800	-87.564.600
07	+ Sonstige Einzahlungen	-853	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-65.973.780**	**-60.553.800**	**-74.126.200**	**-79.096.700**	**-84.069.800**	**-89.045.800**
10	- Personalauszahlungen	4.364.453	4.267.800	5.070.500	5.238.200	5.265.700	5.350.500
11	- Versorgungsauszahlungen	28.452	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.574.327	4.542.600	5.911.600	6.029.700	6.150.200	6.273.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	61.657.356	58.613.500	71.023.700	75.784.200	80.555.100	85.395.500
15	- Sonstige Auszahlungen	112.441	161.500	167.100	167.800	168.500	169.300
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**72.737.028**	**67.585.400**	**82.172.900**	**87.219.900**	**92.139.500**	**97.188.400**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.763.249**	**7.031.600**	**8.046.700**	**8.123.200**	**8.069.700**	**8.142.600**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.806	9.500	11.700	11.900	12.100	12.300
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	67.600	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**2.806**	**77.100**	**11.700**	**11.900**	**12.100**	**12.300**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**2.806**	**77.100**	**11.700**	**11.900**	**12.100**	**12.300**

Produktgruppenblatt
05 Soziale Hilfen
0502 Leistungen sonst. gesetzl. Vorschriften

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	-1.136.656	-1.484.300	-1.547.400	-1.547.400	-1.547.400	-1.547.400
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-16.587.403	-14.175.300	-14.204.400	-14.204.400	-14.204.400	-14.204.400
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-44.547	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-17.768.605**	**-15.659.600**	**-15.751.800**	**-15.751.800**	**-15.751.800**	**-15.751.800**
11	-	Personalaufwendungen	2.398.332	2.252.400	2.605.600	2.642.300	2.745.500	2.792.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	7.665	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.419.926	1.856.700	1.553.200	1.574.300	1.595.800	1.617.800
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	16.772.613	18.836.700	18.872.100	18.940.000	19.009.400	19.080.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	195.587	92.900	92.700	92.700	92.700	92.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**22.794.123**	**23.038.700**	**23.123.600**	**23.249.300**	**23.443.400**	**23.583.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**5.025.518**	**7.379.100**	**7.371.800**	**7.497.500**	**7.691.600**	**7.831.300**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**5.025.518**	**7.379.100**	**7.371.800**	**7.497.500**	**7.691.600**	**7.831.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**5.025.518**	**7.379.100**	**7.371.800**	**7.497.500**	**7.691.600**	**7.831.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**5.025.518**	**7.379.100**	**7.371.800**	**7.497.500**	**7.691.600**	**7.831.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**5.025.518**	**7.379.100**	**7.371.800**	**7.497.500**	**7.691.600**	**7.831.300**

Produktgruppenblatt
05 Soziale Hilfen
0502 Leistungen sonst. gesetzl. Vorschriften

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-1.738.984	-1.409.200	-1.472.400	-1.472.400	-1.472.400	-1.472.400
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-11.874.498	-14.175.300	-14.204.400	-14.204.400	-14.204.400	-14.204.400
07	+ Sonstige Einzahlungen	-1.114	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-13.614.596**	**-15.584.500**	**-15.676.800**	**-15.676.800**	**-15.676.800**	**-15.676.800**
10	- Personalauszahlungen	2.152.439	2.079.500	2.418.500	2.449.900	2.507.200	2.550.000
11	- Versorgungsauszahlungen	8.025	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.438.024	1.856.700	1.553.200	1.574.300	1.595.800	1.617.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	17.682.990	18.838.500	18.872.100	18.940.000	19.009.400	19.080.000
15	- Sonstige Auszahlungen	15.772	15.900	15.700	15.700	15.700	15.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**21.297.250**	**22.790.600**	**22.859.500**	**22.979.900**	**23.128.100**	**23.263.500**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.682.654**	**7.206.100**	**7.182.700**	**7.303.100**	**7.451.300**	**7.586.700**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppenblatt
05 Soziale Hilfen
0504 Sozialversicherungsangelegenheiten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	299.736	259.000	323.200	326.300	346.900	352.400
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.993	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**301.729**	**262.000**	**326.200**	**329.300**	**349.900**	**355.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**301.729**	**262.000**	**326.200**	**329.300**	**349.900**	**355.400**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**301.729**	**262.000**	**326.200**	**329.300**	**349.900**	**355.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**301.729**	**262.000**	**326.200**	**329.300**	**349.900**	**355.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**301.729**	**262.000**	**326.200**	**329.300**	**349.900**	**355.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**301.729**	**262.000**	**326.200**	**329.300**	**349.900**	**355.400**

Produktgruppenblatt
05 Soziale Hilfen
0504 Sozialversicherungsangelegenheiten

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	225.874	204.800	265.900	267.400	274.200	278.400
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	2.062	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**227.936**	**207.800**	**268.900**	**270.400**	**277.200**	**281.400**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**227.936**	**207.800**	**268.900**	**270.400**	**277.200**	**281.400**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppenblatt
05 Soziale Hilfen
0505 Sonstige soziale Hilfen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.395.513	-1.697.900	-1.482.400	-1.485.600	-1.304.300	-4.400
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-882.001	-909.100	-918.400	-971.100	-987.800	-998.500
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-30.120	0	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-2.307.634**	**-2.607.000**	**-2.418.800**	**-2.474.700**	**-2.310.100**	**-1.020.900**
11	-	Personalaufwendungen	2.292.531	3.026.700	2.623.000	2.635.500	2.559.300	1.713.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	384.651	315.800	468.400	445.400	385.900	205.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	43.692	58.500	28.700	32.600	28.300	21.900
15	-	Transferaufwendungen	255.277	321.200	232.000	232.000	232.000	232.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.252.220	1.419.500	1.341.400	1.409.900	1.411.100	1.413.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.228.371**	**5.141.700**	**4.693.500**	**4.755.400**	**4.616.600**	**3.586.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.920.737**	**2.534.700**	**2.274.700**	**2.280.700**	**2.306.500**	**2.565.400**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.920.737**	**2.534.700**	**2.274.700**	**2.280.700**	**2.306.500**	**2.565.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.920.737**	**2.534.700**	**2.274.700**	**2.280.700**	**2.306.500**	**2.565.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-39.712	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.596	3.300	5.000	5.000	5.000	5.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.893.621**	**2.498.000**	**2.239.700**	**2.245.700**	**2.271.500**	**2.530.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.893.621**	**2.498.000**	**2.239.700**	**2.245.700**	**2.271.500**	**2.530.400**

Produktgruppenblatt
05 Soziale Hilfen
0505 Sonstige soziale Hilfen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.408.195	-1.610.100	-1.478.000	-1.481.000	-1.300.100	-100
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.142.219	-909.100	-918.400	-971.100	-987.800	-998.500
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-26.903	0	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.577.316**	**-2.519.200**	**-2.414.400**	**-2.470.100**	**-2.305.900**	**-1.016.600**
10	-	Personalauszahlungen	2.274.522	3.004.600	2.595.000	2.606.700	2.523.500	1.677.100
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	404.859	315.800	468.400	445.400	385.900	205.500
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	286.287	321.200	232.000	232.000	232.000	232.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.240.401	1.419.500	1.341.400	1.409.900	1.411.100	1.413.300
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.206.070**	**5.061.100**	**4.636.800**	**4.694.000**	**4.552.500**	**3.527.900**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.628.754**	**2.541.900**	**2.222.400**	**2.223.900**	**2.246.600**	**2.511.300**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-9.666	-32.600	-10.500	-7.500	-4.100	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-9.666**	**-32.600**	**-10.500**	**-7.500**	**-4.100**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	41.457	63.600	44.000	30.000	26.600	22.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	11.631	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**53.087**	**63.600**	**44.000**	**30.000**	**26.600**	**22.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**43.421**	**31.000**	**33.500**	**22.500**	**22.500**	**22.000**

Produktgruppenblatt
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
0601 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-81.922.739	-84.671.100	-87.752.700	-88.041.000	-90.431.400	-92.872.500
03	+	Sonstige Transfererträge	-458.921	-483.800	-605.100	-841.000	-733.400	-694.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.804.482	-10.000.000	-10.000.000	-10.000.000	-10.000.000	-10.000.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-600	-600	-600	-600	-600
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-375.545	-372.200	-341.600	-449.300	-604.900	-627.900
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-301.809	-85.600	-85.600	-85.600	-85.600	-85.600
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-92.863.497**	**-95.613.300**	**-98.785.600**	**-99.417.500**	**-101.855.900**	**-104.280.600**
11	-	Personalaufwendungen	60.265.991	62.380.700	65.391.400	66.061.300	68.254.300	69.643.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.920.723	2.220.100	2.495.600	2.278.500	2.480.000	2.027.300
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	155.184	177.500	266.800	162.200	182.500	196.000
15	-	Transferaufwendungen	76.242.476	84.876.000	89.358.500	91.750.400	96.780.100	100.009.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.123.917	1.686.100	1.608.400	1.963.100	3.240.300	3.968.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**140.708.291**	**151.340.400**	**159.120.700**	**162.215.500**	**170.937.200**	**175.844.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**47.844.794**	**55.727.100**	**60.335.100**	**62.798.000**	**69.081.300**	**71.563.500**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	12.516	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**12.516**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**47.857.311**	**55.727.100**	**60.335.100**	**62.798.000**	**69.081.300**	**71.563.500**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**47.857.311**	**55.727.100**	**60.335.100**	**62.798.000**	**69.081.300**	**71.563.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.934	31.000	61.800	31.800	61.800	61.800
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**47.882.245**	**55.758.100**	**60.396.900**	**62.829.800**	**69.143.100**	**71.625.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**47.882.245**	**55.758.100**	**60.396.900**	**62.829.800**	**69.143.100**	**71.625.300**

Produktgruppenblatt
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
0601 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-81.902.891	-84.021.100	-87.488.100	-87.776.600	-90.167.200	-92.612.500
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-1.288	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.708.865	-9.859.500	-9.894.500	-9.894.500	-9.894.500	-9.894.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-600	-600	-600	-600	-600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-422.612	-372.200	-341.600	-449.300	-604.900	-627.900
07	+ Sonstige Einzahlungen	-211.801	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-92.247.456**	**-94.254.400**	**-97.725.800**	**-98.122.000**	**-100.668.200**	**-103.136.500**
10	- Personalauszahlungen	59.943.533	62.157.700	65.113.100	65.775.000	67.897.400	69.280.000
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.437.215	1.504.400	1.726.600	1.651.900	1.601.000	1.617.900
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	10.668	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	72.060.789	84.130.100	88.363.300	90.372.200	95.272.000	98.485.200
15	- Sonstige Auszahlungen	1.829.593	1.545.600	1.502.900	1.857.600	3.134.800	3.862.800
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**135.281.799**	**149.337.800**	**156.705.900**	**159.656.700**	**167.905.200**	**173.245.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**43.034.343**	**55.083.400**	**58.980.100**	**61.534.700**	**67.237.000**	**70.109.400**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.910.873	-3.040.000	-9.770.000	-40.000	-40.000	-40.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-103.602	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-3.014.475**	**-3.040.000**	**-9.770.000**	**-40.000**	**-40.000**	**-40.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	600.131	1.086.000	1.281.500	889.400	1.302.000	532.400
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	959.850	3.258.000	10.496.400	1.633.600	313.600	500.400
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	789.141	2.556.700	2.416.700	2.250.000	2.250.000	2.250.000
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**2.349.121**	**6.900.700**	**14.194.600**	**4.773.000**	**3.865.600**	**3.282.800**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-665.354**	**3.860.700**	**4.424.600**	**4.733.000**	**3.825.600**	**3.242.800**

Produktgruppenblatt
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
0602 Kinder- und Jugendarbeit

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.647.276	-1.549.500	-1.578.700	-1.578.400	-1.577.700	-1.577.600
03	+	Sonstige Transfererträge	-2.255.353	-9.100	-9.100	-9.100	-9.100	-8.900
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.549	-4.500	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.261	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-27.042	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-155.508	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-4.089.989**	**-1.588.100**	**-1.616.800**	**-1.616.500**	**-1.615.800**	**-1.615.500**
11	-	Personalaufwendungen	5.688.436	6.318.400	6.465.900	6.770.800	6.770.200	6.880.800
12	-	Versorgungsaufwendungen	8.524	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	182.425	244.400	217.200	217.200	217.200	217.200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	63.114	65.900	61.100	43.700	42.300	43.100
15	-	Transferaufwendungen	7.062.029	4.691.100	4.911.100	4.982.800	5.080.600	5.198.400
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.949	112.200	101.100	101.100	101.100	101.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**13.089.476**	**11.432.000**	**11.756.400**	**12.115.600**	**12.211.400**	**12.440.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**8.999.487**	**9.843.900**	**10.139.600**	**10.499.100**	**10.595.600**	**10.825.100**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**8.999.487**	**9.843.900**	**10.139.600**	**10.499.100**	**10.595.600**	**10.825.100**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**8.999.487**	**9.843.900**	**10.139.600**	**10.499.100**	**10.595.600**	**10.825.100**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-98.100	-98.100	-98.100	-98.100	-98.100	-98.100
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**8.901.387**	**9.745.800**	**10.041.500**	**10.401.000**	**10.497.500**	**10.727.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**8.901.387**	**9.745.800**	**10.041.500**	**10.401.000**	**10.497.500**	**10.727.000**

Produktgruppenblatt
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
0602 Kinder- und Jugendarbeit

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.645.514	-1.525.000	-1.570.400	-1.570.400	-1.570.400	-1.570.400
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.549	-4.500	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.261	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-24.667	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	-109.003	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.783.994**	**-1.554.500**	**-1.599.400**	**-1.599.400**	**-1.599.400**	**-1.599.400**
10	-	Personalauszahlungen	5.672.769	6.233.600	6.373.000	6.675.300	6.652.600	6.761.100
11	-	Versorgungsauszahlungen	8.524	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.086.996	242.400	216.600	216.600	216.600	216.600
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	4.804.528	4.659.700	4.877.000	4.947.900	5.045.900	5.165.500
15	-	Sonstige Auszahlungen	82.628	112.200	101.100	101.100	101.100	101.100
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**11.655.445**	**11.247.900**	**11.567.700**	**11.940.900**	**12.016.200**	**12.244.300**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.871.451**	**9.693.400**	**9.968.300**	**10.341.500**	**10.416.800**	**10.644.900**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.423	41.400	41.600	71.600	41.600	41.600
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	6.777	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**31.199**	**51.400**	**51.600**	**81.600**	**51.600**	**51.600**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**31.199**	**51.400**	**51.600**	**81.600**	**51.600**	**51.600**

Produktgruppenblatt
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
0603 Hilfe f. junge Menschen u.ihre Familien

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-838.308	-1.077.300	-1.055.400	-1.052.900	-1.052.900	-1.052.900
03	+	Sonstige Transfererträge	-2.375.124	-2.563.000	-2.381.000	-2.404.000	-2.427.000	-2.451.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9.036.628	-13.188.700	-12.737.600	-12.738.100	-12.738.600	-12.739.100
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-254.937	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-12.504.997**	**-16.829.000**	**-16.174.000**	**-16.195.000**	**-16.218.500**	**-16.243.000**
11	-	Personalaufwendungen	11.523.494	11.802.700	13.034.400	13.136.800	13.601.200	13.848.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	18.084	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.131.822	7.066.900	7.549.300	7.613.100	7.689.100	7.766.100
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	13.978	14.400	11.100	8.900	8.700	8.300
15	-	Transferaufwendungen	69.038.870	71.354.900	74.849.400	75.587.500	76.330.300	77.077.800
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	445.066	1.245.800	1.212.700	1.212.700	1.212.800	1.212.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**91.171.315**	**91.484.700**	**96.656.900**	**97.559.000**	**98.842.100**	**99.913.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**78.666.318**	**74.655.700**	**80.482.900**	**81.364.000**	**82.623.600**	**83.670.300**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**78.666.318**	**74.655.700**	**80.482.900**	**81.364.000**	**82.623.600**	**83.670.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**78.666.318**	**74.655.700**	**80.482.900**	**81.364.000**	**82.623.600**	**83.670.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-371.500	-371.500	-371.500	-371.500	-371.500	-371.500
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.232	0	8.400	8.400	8.400	8.400
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**78.303.050**	**74.284.200**	**80.119.800**	**81.000.900**	**82.260.500**	**83.307.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**78.303.050**	**74.284.200**	**80.119.800**	**81.000.900**	**82.260.500**	**83.307.200**

Produktgruppenblatt
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
0603 Hilfe f. junge Menschen u.ihre Familien

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.272.156	-1.066.300	-1.052.600	-1.052.600	-1.052.600	-1.052.600
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-2.257.461	-2.523.000	-2.341.000	-2.364.000	-2.387.000	-2.411.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.840.101	-12.277.700	-12.249.100	-11.889.600	-11.890.100	-11.890.600
07	+	Sonstige Einzahlungen	-206.364	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-11.576.081**	**-15.867.000**	**-15.642.700**	**-15.306.200**	**-15.329.700**	**-15.354.200**
10	-	Personalauszahlungen	11.272.527	11.502.500	12.772.400	12.867.400	13.267.600	13.508.700
11	-	Versorgungsauszahlungen	18.084	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.635.699	7.066.900	7.549.300	7.613.100	7.689.100	7.766.100
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	70.383.938	71.354.900	74.849.400	75.587.500	76.330.300	77.077.800
15	-	Sonstige Auszahlungen	416.668	317.300	324.200	324.200	324.300	324.300
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**87.726.916**	**90.241.600**	**95.495.300**	**96.392.200**	**97.611.300**	**98.676.900**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**76.150.835**	**74.374.600**	**79.852.600**	**81.086.000**	**82.281.600**	**83.322.700**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-4.600	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-4.600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.041	11.000	10.500	10.500	10.500	10.500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**7.041**	**11.000**	**10.500**	**10.500**	**10.500**	**10.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**2.441**	**11.000**	**10.500**	**10.500**	**10.500**	**10.500**

Produktgruppenblatt
08 Sportförderung
0801 Gedeckte und ungedeckte Sportstätten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-710.133	-472.400	-585.900	-546.600	-527.200	-512.700
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.450	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-28.553	-36.200	-36.200	-36.200	-36.200	-36.200
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-34.411	-31.500	-36.600	-24.300	-11.200	-3.200
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-788.547**	**-563.100**	**-681.700**	**-630.100**	**-597.600**	**-575.100**
11	-	Personalaufwendungen	532.519	472.700	519.900	524.400	550.100	559.800
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	289.726	348.700	358.700	358.700	358.700	358.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	762.781	880.200	912.200	898.500	885.000	870.200
15	-	Transferaufwendungen	146.500	146.500	146.500	146.500	146.500	146.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.020	34.300	34.700	34.700	34.700	34.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.765.546**	**1.882.400**	**1.972.000**	**1.962.800**	**1.975.000**	**1.969.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**976.999**	**1.319.300**	**1.290.300**	**1.332.700**	**1.377.400**	**1.394.800**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**976.999**	**1.319.300**	**1.290.300**	**1.332.700**	**1.377.400**	**1.394.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**976.999**	**1.319.300**	**1.290.300**	**1.332.700**	**1.377.400**	**1.394.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**976.999**	**1.319.300**	**1.290.300**	**1.332.700**	**1.377.400**	**1.394.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**976.999**	**1.319.300**	**1.290.300**	**1.332.700**	**1.377.400**	**1.394.800**

Produktgruppenblatt
08 Sportförderung
0801 Gedeckte und ungedeckte Sportstätten

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.330	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-30.531	-36.200	-36.200	-36.200	-36.200	-36.200
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-45.860**	**-59.200**	**-59.200**	**-59.200**	**-59.200**	**-59.200**
10	-	Personalauszahlungen	462.194	431.700	474.300	477.600	491.700	500.400
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	241.472	253.700	266.700	266.700	266.700	266.700
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	146.500	146.500	146.500	146.500	146.500	146.500
15	-	Sonstige Auszahlungen	34.107	34.300	34.700	34.700	34.700	34.700
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**884.274**	**866.200**	**922.200**	**925.500**	**939.600**	**948.300**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**838.413**	**807.000**	**863.000**	**866.300**	**880.400**	**889.100**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-41.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	-75.000	-50.000	-50.000	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-116.000**	**-54.000**	**-54.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.610.974	1.519.500	1.450.400	631.500	544.000	544.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.030.916	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	815.000	624.000	1.240.000	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**2.641.890**	**2.344.500**	**2.084.400**	**1.881.500**	**554.000**	**554.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**2.525.890**	**2.290.500**	**2.030.400**	**1.877.500**	**550.000**	**550.000**

Produktgruppenblatt
08 Sportförderung
0802 Allgemeine Förderung des Sports

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-29.354	-12.000	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-29.354**	**-12.000**	**-12.200**	**-12.200**	**-12.200**	**-12.200**
11	-	Personalaufwendungen	330.658	425.100	343.700	346.300	363.400	369.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.643	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	581	33.600	36.000	43.200	43.300	43.500
15	-	Transferaufwendungen	336.268	374.000	438.500	430.500	365.000	365.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.740	16.300	15.200	15.200	15.200	15.200
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**746.889**	**851.000**	**835.400**	**837.200**	**788.900**	**794.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**717.536**	**839.000**	**823.200**	**825.000**	**776.700**	**782.600**

Produktgruppenblatt
08 Sportförderung
0802 Allgemeine Förderung des Sports

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**717.536**	**839.000**	**823.200**	**825.000**	**776.700**	**782.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**717.536**	**839.000**	**823.200**	**825.000**	**776.700**	**782.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-196.700	-196.700	-196.700	-196.700	-196.700	-196.700
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.176	59.000	59.000	59.000	59.000	59.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**577.011**	**701.300**	**685.500**	**687.300**	**639.000**	**644.900**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**577.011**	**701.300**	**685.500**	**687.300**	**639.000**	**644.900**

Produktgruppenblatt
08 Sportförderung
0802 Allgemeine Förderung des Sports

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-27.889	-12.000	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-27.889**	**-12.000**	**-12.200**	**-12.200**	**-12.200**	**-12.200**
10	-	Personalauszahlungen	256.518	372.300	304.100	305.700	313.000	317.800
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.643	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	290.488	399.000	463.500	455.500	390.000	390.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	54.120	16.300	15.200	15.200	15.200	15.200
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**626.769**	**789.600**	**784.800**	**778.400**	**720.200**	**725.000**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**598.880**	**777.600**	**772.600**	**766.200**	**708.000**	**712.800**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.276	375.000	200.000	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	20.239	25.000	0	50.000	50.000	50.000
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**36.515**	**415.000**	**210.000**	**60.000**	**60.000**	**60.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**36.515**	**415.000**	**210.000**	**60.000**	**60.000**	**60.000**

Produktgruppenblatt
08 Sportförderung
0803 Schwimmsportstätten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-60.478	-23.700	-6.700	-6.200	-6.200	-5.100
03	+	Sonstige Transfererträge	2.609	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.208.273	-1.210.000	-1.230.000	-1.230.000	-1.230.000	-1.230.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.985	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.268.127**	**-1.236.400**	**-1.239.400**	**-1.238.900**	**-1.238.900**	**-1.237.800**
11	-	Personalaufwendungen	3.870.508	3.565.600	4.341.500	4.375.800	4.522.600	4.607.400
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	172.783	171.700	197.300	197.300	178.300	178.300
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	24.375	36.400	39.700	41.600	41.300	38.900
15	-	Transferaufwendungen	287.085	237.100	237.100	237.100	237.100	237.100
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.158	33.300	30.000	30.000	30.000	30.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.379.909**	**4.044.100**	**4.845.600**	**4.881.800**	**5.009.300**	**5.091.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**3.111.781**	**2.807.700**	**3.606.200**	**3.642.900**	**3.770.400**	**3.853.900**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**3.111.781**	**2.807.700**	**3.606.200**	**3.642.900**	**3.770.400**	**3.853.900**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**3.111.781**	**2.807.700**	**3.606.200**	**3.642.900**	**3.770.400**	**3.853.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-449.036	-464.600	-464.100	-464.100	-464.100	-464.100
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	247.300	276.600	266.500	266.500	266.500	266.500
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**2.910.045**	**2.619.700**	**3.408.600**	**3.445.300**	**3.572.800**	**3.656.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**2.910.045**	**2.619.700**	**3.408.600**	**3.445.300**	**3.572.800**	**3.656.300**

Produktgruppenblatt
08 Sportförderung
0803 Schwimmsportstätten

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	2.609	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.207.429	-1.210.000	-1.230.000	-1.230.000	-1.230.000	-1.230.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.031	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	-77.262	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.284.114**	**-1.212.700**	**-1.232.700**	**-1.232.700**	**-1.232.700**	**-1.232.700**
10	-	Personalauszahlungen	3.884.833	3.534.600	4.314.900	4.348.400	4.488.500	4.572.700
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	139.989	124.700	132.300	132.300	132.300	132.300
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	287.085	237.100	237.100	237.100	237.100	237.100
15	-	Sonstige Auszahlungen	42.025	33.300	30.000	30.000	30.000	30.000
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.353.932**	**3.929.700**	**4.714.300**	**4.747.800**	**4.887.900**	**4.972.100**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.069.819**	**2.717.000**	**3.481.600**	**3.515.100**	**3.655.200**	**3.739.400**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-533.143	-297.000	-594.000	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-533.143**	**-297.000**	**-594.000**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.140	346.500	143.300	81.500	62.500	62.500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	61.279	891.000	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	288.867	656.000	80.000	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**380.286**	**1.893.500**	**223.300**	**81.500**	**62.500**	**62.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-152.858**	**1.596.500**	**-370.700**	**81.500**	**62.500**	**62.500**

Produktgruppenblatt
09 Räuml.Plan.&Entwickl.,Geoinformationen
0901 Räuml.Plan.,Entwickl.einschl.Umsetzung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-110.277	-66.000	-50.600	-160.500	-125.400	-127.800
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.125	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-18.847	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-7.592	-200	-400	-400	-400	-400
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-144.842**	**-99.200**	**-84.000**	**-193.900**	**-158.800**	**-161.200**
11	-	Personalaufwendungen	4.296.915	5.698.500	4.667.300	4.715.100	4.885.600	4.975.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	610.048	862.500	741.500	546.500	286.500	286.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	9.211	19.900	16.700	11.900	12.800	12.800
15	-	Transferaufwendungen	32.518	30.000	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	121.057	74.600	93.100	69.700	69.700	69.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**5.069.748**	**6.685.500**	**5.518.600**	**5.343.200**	**5.254.600**	**5.344.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**4.924.907**	**6.586.300**	**5.434.600**	**5.149.300**	**5.095.800**	**5.183.000**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**4.924.907**	**6.586.300**	**5.434.600**	**5.149.300**	**5.095.800**	**5.183.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**4.924.907**	**6.586.300**	**5.434.600**	**5.149.300**	**5.095.800**	**5.183.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	550	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**4.925.457**	**6.586.300**	**5.434.600**	**5.149.300**	**5.095.800**	**5.183.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**4.925.457**	**6.586.300**	**5.434.600**	**5.149.300**	**5.095.800**	**5.183.000**

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-102.181	-57.500	-42.500	-158.000	-118.000	-118.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.675	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.144	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-114.999**	**-90.500**	**-75.500**	**-191.000**	**-151.000**	**-151.000**
10	- Personalauszahlungen	4.043.932	5.546.900	4.521.400	4.565.000	4.700.000	4.786.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	691.463	862.500	741.500	546.500	286.500	286.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	29.328	30.000	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	117.864	74.600	93.100	69.700	69.700	69.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.882.587**	**6.514.000**	**5.356.000**	**5.181.200**	**5.056.200**	**5.142.500**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.767.587**	**6.423.500**	**5.280.500**	**4.990.200**	**4.905.200**	**4.991.500**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-3.108.026	0	0	-175.000	-175.000	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-3.108.026**	**0**	**0**	**-175.000**	**-175.000**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	395.529	250.000	320.000	100.000	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	292	500	500	500	500	500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	354.737	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**750.558**	**250.500**	**320.500**	**100.500**	**500**	**500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-2.357.468**	**250.500**	**320.500**	**-74.500**	**-174.500**	**500**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-12.486	-9.000	-105.800	-105.100	-5.700	-5.300
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-70	-200	-200	-200	-200	-200
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.300	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-3.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.607	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-18.462**	**-13.700**	**-110.500**	**-109.800**	**-10.400**	**-8.500**
11	-	Personalaufwendungen	1.085.162	1.040.600	1.212.400	1.221.400	1.182.300	1.203.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.734	102.800	16.700	16.700	126.700	19.300
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	46.360	41.200	46.700	53.300	53.200	52.400
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.637	14.900	40.600	40.600	16.400	16.400
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.163.893**	**1.199.500**	**1.316.400**	**1.332.000**	**1.378.600**	**1.291.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.145.431**	**1.185.800**	**1.205.900**	**1.222.200**	**1.368.200**	**1.283.300**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.145.431**	**1.185.800**	**1.205.900**	**1.222.200**	**1.368.200**	**1.283.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.145.431**	**1.185.800**	**1.205.900**	**1.222.200**	**1.368.200**	**1.283.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-6.375	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.139.056**	**1.185.800**	**1.205.900**	**1.222.200**	**1.368.200**	**1.283.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.139.056**	**1.185.800**	**1.205.900**	**1.222.200**	**1.368.200**	**1.283.300**

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	-99.000	-99.000	-3.900	-3.900
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-30	-200	-200	-200	-200	-200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.250	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-3.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.607	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.887**	**-4.700**	**-103.700**	**-103.700**	**-8.600**	**-7.100**
10	- Personalauszahlungen	1.014.755	988.900	1.180.900	1.189.000	1.142.100	1.162.800
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.103	102.800	16.700	16.700	126.700	19.300
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	10.946	14.900	40.600	40.600	16.400	16.400
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.041.804**	**1.106.600**	**1.238.200**	**1.246.300**	**1.285.200**	**1.198.500**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.035.918**	**1.101.900**	**1.134.500**	**1.142.600**	**1.276.600**	**1.191.400**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	88.965	61.900	176.900	36.900	117.900	32.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**88.965**	**61.900**	**176.900**	**36.900**	**117.900**	**32.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**88.965**	**61.900**	**176.900**	**36.900**	**117.900**	**32.000**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-200	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.788	-5.100	-5.100	-3.100	-3.100	-2.100
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.788**	**-10.300**	**-10.100**	**-8.100**	**-8.100**	**-7.100**
11	-	Personalaufwendungen	1.163.550	1.044.400	1.039.600	1.047.700	1.086.900	1.106.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	560	0	1.000	1.000	1.000	2.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	109	200	200	200	200	200
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.125	6.900	9.700	9.700	9.700	9.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.169.344**	**1.051.500**	**1.050.500**	**1.058.600**	**1.097.800**	**1.118.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.167.556**	**1.041.200**	**1.040.400**	**1.050.500**	**1.089.700**	**1.111.500**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.167.556**	**1.041.200**	**1.040.400**	**1.050.500**	**1.089.700**	**1.111.500**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.167.556**	**1.041.200**	**1.040.400**	**1.050.500**	**1.089.700**	**1.111.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	-50.000	-100	-100	-100	-100
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.167.556**	**1.001.200**	**1.050.300**	**1.060.400**	**1.099.600**	**1.121.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.167.556**	**1.001.200**	**1.050.300**	**1.060.400**	**1.099.600**	**1.121.400**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.339	-5.100	-5.100	-3.100	-3.100	-2.100
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-450	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.789**	**-10.100**	**-10.100**	**-8.100**	**-8.100**	**-7.100**
10	-	Personalauszahlungen	1.069.953	969.500	1.009.200	1.016.500	1.048.100	1.067.200
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	567	0	1.000	1.000	1.000	2.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	5.310	6.900	9.700	9.700	9.700	9.700
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.075.830**	**976.400**	**1.019.900**	**1.027.200**	**1.058.800**	**1.078.900**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.073.041**	**966.300**	**1.009.800**	**1.019.100**	**1.050.700**	**1.071.800**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	136	200	200	200	200	200
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**136**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**136**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**

Produktgruppenblatt
10 Bauen und Wohnen
1001 Maßnahmen der Bauaufsicht

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.996	-4.300	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.950.494	-3.500.000	-3.500.000	-3.500.000	-4.000.000	-4.000.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-20.237	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-197.240	-180.000	-220.000	-220.000	-220.000	-220.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-4.170.967**	**-3.694.300**	**-3.733.000**	**-3.733.000**	**-4.233.000**	**-4.233.000**
11	-	Personalaufwendungen	3.691.766	3.752.200	4.096.000	4.129.900	4.299.200	4.377.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.614	30.200	30.200	30.200	30.200	30.200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	5.195	5.400	7.000	7.000	7.000	7.000
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.582	96.500	88.500	88.500	88.500	88.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.781.157**	**3.884.300**	**4.221.700**	**4.255.600**	**4.424.900**	**4.503.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-389.810**	**190.000**	**488.700**	**522.600**	**191.900**	**270.300**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-389.810**	**190.000**	**488.700**	**522.600**	**191.900**	**270.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-389.810**	**190.000**	**488.700**	**522.600**	**191.900**	**270.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-389.810**	**190.000**	**488.700**	**522.600**	**191.900**	**270.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-389.810**	**190.000**	**488.700**	**522.600**	**191.900**	**270.300**

Produktgruppenblatt
10 Bauen und Wohnen
1001 Maßnahmen der Bauaufsicht

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.351.088	-3.500.000	-3.500.000	-3.500.000	-4.000.000	-4.000.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-11.822	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	-182.287	-180.000	-220.000	-220.000	-220.000	-220.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.545.197**	**-3.690.000**	**-3.730.000**	**-3.730.000**	**-4.230.000**	**-4.230.000**
10	- Personalauszahlungen	3.436.251	3.559.600	3.907.900	3.936.400	4.058.400	4.132.400
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.268	30.200	30.200	30.200	30.200	30.200
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	51.032	96.500	88.500	88.500	88.500	88.500
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.516.550**	**3.686.300**	**4.026.600**	**4.055.100**	**4.177.100**	**4.251.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-28.647**	**-3.700**	**296.600**	**325.100**	**-52.900**	**21.100**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.199	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**2.199**	**2.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**2.199**	**2.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-53.422	-71.200	-24.600	-24.600	-14.800	-5.600
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.200	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-22.277	-18.000	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	-21.600	-18.400	-30.700	-42.900	-55.200
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-77.898**	**-115.300**	**-47.500**	**-59.800**	**-62.200**	**-65.300**
11	-	Personalaufwendungen	1.559.814	2.006.300	1.603.200	1.616.200	1.700.300	1.727.800
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	249.944	149.100	40.000	40.000	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	64.705	96.100	47.400	47.400	33.900	22.800
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.277	87.400	86.300	56.300	40.000	40.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.922.741**	**2.338.900**	**1.776.900**	**1.759.900**	**1.774.200**	**1.790.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.844.843**	**2.223.600**	**1.729.400**	**1.700.100**	**1.712.000**	**1.725.300**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.844.843**	**2.223.600**	**1.729.400**	**1.700.100**	**1.712.000**	**1.725.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.844.843**	**2.223.600**	**1.729.400**	**1.700.100**	**1.712.000**	**1.725.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-29.300	-31.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.815.543**	**2.192.600**	**1.699.400**	**1.670.100**	**1.682.000**	**1.695.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.815.543**	**2.192.600**	**1.699.400**	**1.670.100**	**1.682.000**	**1.695.300**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.600	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-28.285	-18.000	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-30.885**	**-22.500**	**-4.500**	**-4.500**	**-4.500**	**-4.500**
10	-	Personalauszahlungen	1.289.315	1.810.300	1.413.000	1.420.600	1.457.600	1.480.700
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	244.480	149.100	40.000	40.000	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	48.654	87.400	86.300	56.300	40.000	40.000
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.582.449**	**2.046.800**	**1.539.300**	**1.516.900**	**1.497.600**	**1.520.700**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.551.564**	**2.024.300**	**1.534.800**	**1.512.400**	**1.493.100**	**1.516.200**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-9.353	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	-414.501	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-423.854**	**-700.000**	**-700.000**	**-700.000**	**-700.000**	**-700.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	104.366	138.600	2.400	2.400	2.400	2.400
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**104.366**	**138.600**	**2.400**	**2.400**	**2.400**	**2.400**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-319.488**	**-561.400**	**-697.600**	**-697.600**	**-697.600**	**-697.600**

Produktgruppenblatt
10 Bauen und Wohnen
1003 Zuschussangelegenheiten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-142.007	-54.000	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	-36.963	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-178.970**	**-54.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	967.088	690.300	944.600	951.900	995.300	1.011.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	255.492	26.000	25.000	25.000	25.000	25.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	683	10.000	17.600	32.800	40.500	40.500
15	-	Transferaufwendungen	36.963	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.050	566.100	259.200	29.200	29.200	29.200
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.310.276**	**1.292.400**	**1.246.400**	**1.038.900**	**1.090.000**	**1.106.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.131.306**	**1.238.400**	**1.246.400**	**1.038.900**	**1.090.000**	**1.106.600**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.131.306**	**1.238.400**	**1.246.400**	**1.038.900**	**1.090.000**	**1.106.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.131.306**	**1.238.400**	**1.246.400**	**1.038.900**	**1.090.000**	**1.106.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.131.306**	**1.238.400**	**1.246.400**	**1.038.900**	**1.090.000**	**1.106.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.131.306**	**1.238.400**	**1.246.400**	**1.038.900**	**1.090.000**	**1.106.600**

Produktgruppenblatt
10 Bauen und Wohnen
1003 Zuschussangelegenheiten

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-140.032	-51.300	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-140.032**	**-51.300**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	832.417	602.100	864.900	870.000	893.900	908.700
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	264.060	26.000	25.000	25.000	25.000	25.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	43.079	566.100	259.200	29.200	29.200	29.200
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.139.556**	**1.194.200**	**1.149.100**	**924.200**	**948.100**	**962.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**999.524**	**1.142.900**	**1.149.100**	**924.200**	**948.100**	**962.900**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	420.000	860.000	875.000	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	683	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**683**	**422.700**	**862.700**	**877.700**	**2.700**	**2.700**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**683**	**422.700**	**862.700**	**877.700**	**2.700**	**2.700**

Produktgruppenblatt
10 Bauen und Wohnen
1004 Wohnungswesen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-145.431	-134.800	-92.900	-112.600	-86.400	-65.800
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-16.900	-25.500	-20.400	-20.400	-20.400	-20.400
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-44.601	-37.000	-32.000	-70.000	-32.000	-49.500
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-9.098	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-216.029**	**-217.300**	**-165.300**	**-223.000**	**-158.800**	**-155.700**
11	-	Personalaufwendungen	2.899.450	3.190.600	3.062.600	3.074.200	3.191.600	3.248.400
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	214.113	226.400	191.500	170.100	107.900	78.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	42.841	43.400	44.400	44.400	44.400	44.400
15	-	Transferaufwendungen	152.078	21.100	151.100	111.100	61.100	61.100
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.572	37.800	25.200	101.200	25.200	60.200
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.323.053**	**3.519.300**	**3.474.800**	**3.501.000**	**3.430.200**	**3.492.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**3.107.024**	**3.302.000**	**3.309.500**	**3.278.000**	**3.271.400**	**3.336.900**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**3.107.024**	**3.302.000**	**3.309.500**	**3.278.000**	**3.271.400**	**3.336.900**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**3.107.024**	**3.302.000**	**3.309.500**	**3.278.000**	**3.271.400**	**3.336.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	-21.100	-21.100	-21.100	-21.100	-21.100
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**3.107.024**	**3.280.900**	**3.288.400**	**3.256.900**	**3.250.300**	**3.315.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**3.107.024**	**3.280.900**	**3.288.400**	**3.256.900**	**3.250.300**	**3.315.800**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-18.578	-99.700	-55.100	-74.800	-48.600	-28.000
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-16.037	-26.300	-20.400	-20.400	-20.400	-20.400
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-44.601	-37.000	-32.000	-70.000	-32.000	-49.500
07	+	Sonstige Einzahlungen	-6.321	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-85.536**	**-183.000**	**-127.500**	**-185.200**	**-121.000**	**-117.900**
10	-	Personalauszahlungen	2.728.601	3.064.800	2.944.500	2.952.700	3.041.500	3.095.600
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	203.783	226.400	191.500	170.100	107.900	78.500
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	156.772	21.100	151.100	111.100	61.100	61.100
15	-	Sonstige Auszahlungen	14.378	37.800	25.200	101.200	25.200	60.200
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.103.533**	**3.350.100**	**3.312.300**	**3.335.100**	**3.235.700**	**3.295.400**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.017.997**	**3.167.100**	**3.184.800**	**3.149.900**	**3.114.700**	**3.177.500**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.097	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	315.730	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**325.827**	**1.900**	**1.900**	**1.900**	**1.900**	**1.900**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**325.827**	**1.900**	**1.900**	**1.900**	**1.900**	**1.900**

Produktgruppenblatt
10 Bauen und Wohnen
1008 Hilfen bei Wohnproblemen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.868	-203.600	-4.300	-4.300	-3.100	-600
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.031.115	-5.131.900	-5.220.500	-5.220.500	-5.220.500	-5.220.500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-36.511	-37.900	-37.900	-37.900	-37.900	-37.900
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-580.885	-61.600	-76.000	-76.600	-77.200	-77.800
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-15	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-6.654.394**	**-5.435.000**	**-5.340.700**	**-5.341.300**	**-5.340.700**	**-5.338.800**
11	-	Personalaufwendungen	6.701.942	7.820.900	6.968.000	7.081.800	7.290.900	7.426.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.081.949	16.873.900	14.049.800	14.099.100	14.128.000	14.155.200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	64.767	223.600	224.000	223.900	222.500	215.500
15	-	Transferaufwendungen	27.042	238.000	160.500	163.500	166.100	168.700
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.105.646	11.253.600	10.122.300	10.313.900	10.514.600	10.715.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**29.981.346**	**36.410.000**	**31.524.600**	**31.882.200**	**32.322.100**	**32.680.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**23.326.952**	**30.975.000**	**26.183.900**	**26.540.900**	**26.981.400**	**27.341.900**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**23.326.952**	**30.975.000**	**26.183.900**	**26.540.900**	**26.981.400**	**27.341.900**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**23.326.952**	**30.975.000**	**26.183.900**	**26.540.900**	**26.981.400**	**27.341.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.939	0	8.100	8.100	8.100	8.100
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**23.335.891**	**30.971.000**	**26.188.000**	**26.545.000**	**26.985.500**	**27.346.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**23.335.891**	**30.971.000**	**26.188.000**	**26.545.000**	**26.985.500**	**27.346.000**

Produktgruppenblatt
10 Bauen und Wohnen
1008 Hilfen bei Wohnproblemen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.958.366	-5.117.900	-5.206.500	-5.206.500	-5.206.500	-5.206.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-71.488	-37.900	-37.900	-37.900	-37.900	-37.900
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-423.799	-61.600	-76.000	-76.600	-77.200	-77.800
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.453.652**	**-5.217.400**	**-5.322.400**	**-5.323.000**	**-5.323.600**	**-5.324.200**
10	- Personalauszahlungen	6.520.432	7.667.000	6.823.500	6.933.300	7.106.900	7.238.700
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.406.482	16.873.900	14.049.800	14.099.100	14.128.000	14.155.200
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	26.589	238.000	160.500	163.500	166.100	168.700
15	- Sonstige Auszahlungen	9.746.129	11.228.600	10.116.100	10.307.700	10.508.400	10.709.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**29.699.632**	**36.007.500**	**31.149.900**	**31.503.600**	**31.909.400**	**32.271.700**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**24.245.980**	**30.790.100**	**25.827.500**	**26.180.600**	**26.585.800**	**26.947.500**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	42.428	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	47.501	258.000	200.000	200.000	200.000	200.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	218.700	1.450.000	930.000	1.345.000	950.000
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**89.929**	**476.700**	**1.650.000**	**1.130.000**	**1.545.000**	**1.150.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**89.929**	**476.700**	**1.650.000**	**1.130.000**	**1.545.000**	**1.150.000**

Produktgruppenblatt
10 Bauen und Wohnen
1009 Sonderbehördliche Aufgaben

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-137.344	-263.200	-95.500	-95.600	-25.700	-25.700
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.287	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-140.631**	**-358.200**	**-190.500**	**-190.600**	**-120.700**	**-120.700**
11	-	Personalaufwendungen	851.203	857.800	982.600	989.600	924.100	941.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.628	46.400	36.000	36.000	36.000	36.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	481	3.200	2.700	2.700	2.700	2.500
15	-	Transferaufwendungen	160.000	260.000	90.000	90.000	90.000	90.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.038	10.800	9.500	9.500	9.500	9.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.056.350**	**1.178.200**	**1.120.800**	**1.127.800**	**1.062.300**	**1.079.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**915.720**	**820.000**	**930.300**	**937.200**	**941.600**	**958.800**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**915.720**	**820.000**	**930.300**	**937.200**	**941.600**	**958.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**915.720**	**820.000**	**930.300**	**937.200**	**941.600**	**958.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**915.720**	**820.000**	**930.300**	**937.200**	**941.600**	**958.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**915.720**	**820.000**	**930.300**	**937.200**	**941.600**	**958.800**

Produktgruppenblatt
10 Bauen und Wohnen
1009 Sonderbehördliche Aufgaben

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-137.171	-260.000	-95.000	-95.000	-25.000	-25.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	89	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-137.082**	**-355.000**	**-190.000**	**-190.000**	**-120.000**	**-120.000**
10	- Personalauszahlungen	822.417	850.600	974.600	981.400	914.000	931.200
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.628	46.400	36.000	36.000	36.000	36.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	160.000	260.000	90.000	90.000	90.000	90.000
15	- Sonstige Auszahlungen	6.757	10.800	9.500	9.500	9.500	9.500
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.026.802**	**1.167.800**	**1.110.100**	**1.116.900**	**1.049.500**	**1.066.700**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**889.720**	**812.800**	**920.100**	**926.900**	**929.500**	**946.700**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	308	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**308**	**3.000**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**308**	**1.000**	**500**	**500**	**500**	**500**

Produktgruppenblatt
11 Ver- und Entsorgung
1101 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.125.892	-1.120.200	-1.176.500	-1.129.400	-1.129.400	-1.129.400
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-62.526.774	-66.838.300	-68.200.300	-69.002.000	-69.830.100	-70.534.900
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-730.912	-1.183.000	-1.180.500	-1.180.500	-1.180.500	-1.180.500
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-143.317	-114.400	-138.800	-138.800	-138.800	-138.800
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-64.526.895**	**-69.255.900**	**-70.696.100**	**-71.450.700**	**-72.278.800**	**-72.983.600**
11	-	Personalaufwendungen	447.362	492.900	580.500	680.000	708.700	719.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.248.009	11.658.100	12.118.400	12.118.400	12.118.400	12.118.400
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	8.787.823	9.070.600	9.870.200	10.494.300	11.112.600	11.665.500
15	-	Transferaufwendungen	27.791.114	27.869.000	28.179.700	28.179.700	28.179.700	28.179.700
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	876.915	624.700	637.900	637.900	637.900	637.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**48.151.223**	**49.715.300**	**51.386.700**	**52.110.300**	**52.757.300**	**53.321.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-16.375.673**	**-19.540.600**	**-19.309.400**	**-19.340.400**	**-19.521.500**	**-19.662.200**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-14.351	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.517.021	4.034.700	4.250.500	5.216.300	6.150.000	7.019.700
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**3.502.670**	**4.034.700**	**4.250.500**	**5.216.300**	**6.150.000**	**7.019.700**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-12.873.003**	**-15.505.900**	**-15.058.900**	**-14.124.100**	**-13.371.500**	**-12.642.500**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-12.873.003**	**-15.505.900**	**-15.058.900**	**-14.124.100**	**-13.371.500**	**-12.642.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-8.608.971	-9.337.500	-9.450.200	-9.558.400	-9.670.200	-9.765.400
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.155.102	1.217.100	1.270.200	1.270.200	1.270.200	1.270.200
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-20.326.872**	**-23.626.300**	**-23.238.900**	**-22.412.300**	**-21.771.500**	**-21.137.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-20.326.872**	**-23.626.300**	**-23.238.900**	**-22.412.300**	**-21.771.500**	**-21.137.700**

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	-50.000	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-62.127.891	-66.684.100	-68.030.300	-68.832.000	-69.660.100	-70.364.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-964.482	-1.183.000	-1.180.500	-1.180.500	-1.180.500	-1.180.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-14.351	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-63.106.724**	**-67.867.100**	**-69.260.800**	**-70.012.500**	**-70.840.600**	**-71.545.400**
10	- Personalauszahlungen	372.187	436.000	532.800	630.900	646.800	656.800
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.204.310	11.658.100	12.118.400	12.118.400	12.118.400	12.118.400
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.646.223	4.034.700	4.250.500	5.216.300	6.150.000	7.019.700
14	- Transferauszahlungen	28.173.278	27.869.000	28.179.700	28.179.700	28.179.700	28.179.700
15	- Sonstige Auszahlungen	4.798	14.700	7.900	7.900	7.900	7.900
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**42.400.796**	**44.012.500**	**45.089.300**	**46.153.200**	**47.102.800**	**47.982.500**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-20.705.928**	**-23.854.600**	**-24.171.500**	**-23.859.300**	**-23.737.800**	**-23.562.900**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-135.444	0	-374.500	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-135.444**	**0**	**-374.500**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.147.998	20.800.000	24.634.100	25.500.000	24.000.000	25.500.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.652	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**22.152.650**	**20.818.000**	**24.652.100**	**25.518.000**	**24.018.000**	**25.518.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**22.017.206**	**20.818.000**	**24.277.600**	**25.518.000**	**24.018.000**	**25.518.000**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-31.548.916	-31.361.000	-32.225.200	-32.747.500	-33.530.900	-33.530.900
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.674	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-31.550.590**	**-31.361.000**	**-32.225.200**	**-32.747.500**	**-33.530.900**	**-33.530.900**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	29.911.000	30.023.600	30.824.700	31.347.000	32.130.400	32.130.400
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.355	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**29.913.355**	**30.023.600**	**30.824.700**	**31.347.000**	**32.130.400**	**32.130.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-1.637.235**	**-1.337.400**	**-1.400.500**	**-1.400.500**	**-1.400.500**	**-1.400.500**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-1.637.235**	**-1.337.400**	**-1.400.500**	**-1.400.500**	**-1.400.500**	**-1.400.500**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.637.235**	**-1.337.400**	**-1.400.500**	**-1.400.500**	**-1.400.500**	**-1.400.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-390	-7.200	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	949.000	956.900	988.400	988.400	988.400	988.400
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-688.625**	**-387.700**	**-419.400**	**-419.400**	**-419.400**	**-419.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-688.625**	**-387.700**	**-419.400**	**-419.400**	**-419.400**	**-419.400**

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-27.945.383	-28.005.400	-28.412.000	-32.747.500	-33.530.900	-33.530.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	-18	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-27.945.401**	**-28.005.400**	**-28.412.000**	**-32.747.500**	**-33.530.900**	**-33.530.900**
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	29.808.700	30.023.600	30.824.700	31.347.000	32.130.400	32.130.400
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**29.808.700**	**30.023.600**	**30.824.700**	**31.347.000**	**32.130.400**	**32.130.400**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.863.299**	**2.018.200**	**2.412.700**	**-1.400.500**	**-1.400.500**	**-1.400.500**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppenblatt
11 Ver- und Entsorgung
1103 Brunnenversorgung und Bachverrohrung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.172	-1.800	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-2.172**	**-1.800**	**-2.200**	**-2.200**	**-2.200**	**-2.200**
11	-	Personalaufwendungen	26.926	32.100	19.700	19.800	20.600	20.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.354	119.000	97.300	79.200	77.900	78.900
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	31.380	52.500	48.400	58.400	63.600	68.700
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**174.661**	**203.600**	**165.400**	**157.400**	**162.100**	**168.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**172.488**	**201.800**	**163.200**	**155.200**	**159.900**	**166.300**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**172.488**	**201.800**	**163.200**	**155.200**	**159.900**	**166.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**172.488**	**201.800**	**163.200**	**155.200**	**159.900**	**166.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**172.488**	**201.800**	**163.200**	**155.200**	**159.900**	**166.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**172.488**	**201.800**	**163.200**	**155.200**	**159.900**	**166.300**

Produktgruppenblatt
11 Ver- und Entsorgung
1103 Brunnenversorgung und Bachverrohrung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	23.294	28.800	18.500	18.600	19.100	19.400
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.174	119.000	97.300	79.200	77.900	78.900
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**79.468**	**147.800**	**115.800**	**97.800**	**97.000**	**98.300**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**79.468**	**147.800**	**115.800**	**97.800**	**97.000**	**98.300**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	355.248	375.000	785.400	357.000	244.000	333.200
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**355.248**	**375.000**	**785.400**	**357.000**	**244.000**	**333.200**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**355.248**	**375.000**	**785.400**	**357.000**	**244.000**	**333.200**

Produktgruppenblatt
12 Verkehrsflächen und Anlagen
1201 Öffentliche Verkehrsflächen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.555.520	-2.060.400	-2.860.600	-2.874.800	-2.871.800	-2.855.800
03	+	Sonstige Transfererträge	-92.904	-92.900	-92.900	-92.900	-92.900	-92.900
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.176.342	-2.522.800	-2.559.700	-2.540.900	-2.561.700	-2.554.400
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-55.384	-320.000	-320.000	-320.000	-320.000	-320.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.737	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-319.728	-270.400	-1.312.300	-2.328.500	-2.384.100	-2.384.100
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	-16.983	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-5.227.598**	**-5.286.500**	**-7.165.500**	**-8.177.100**	**-8.250.500**	**-8.227.200**
11	-	Personalaufwendungen	3.310.401	3.613.900	4.032.400	4.084.800	4.221.600	4.299.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	31.872	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.838.589	9.494.600	9.698.600	10.649.600	9.705.100	6.486.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	10.627.025	11.721.800	11.386.800	11.761.900	12.214.700	12.298.000
15	-	Transferaufwendungen	10.524.720	10.263.300	10.940.900	11.051.500	11.158.200	11.162.200
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.647	34.400	19.900	19.900	19.900	19.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**32.401.253**	**35.128.000**	**36.078.600**	**37.567.700**	**37.319.500**	**34.265.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**27.173.654**	**29.841.500**	**28.913.100**	**29.390.600**	**29.069.000**	**26.038.700**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-594.750	-593.100	-593.100	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-594.750**	**-593.100**	**-593.100**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**26.578.904**	**29.248.400**	**28.320.000**	**29.390.600**	**29.069.000**	**26.038.700**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**26.578.904**	**29.248.400**	**28.320.000**	**29.390.600**	**29.069.000**	**26.038.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-27.281	-1.810.000	-1.340.000	-110.000	-140.000	-140.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.972.427	10.602.200	10.713.600	11.167.700	11.303.800	11.291.600
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**36.524.050**	**38.040.600**	**37.693.600**	**40.448.300**	**40.232.800**	**37.190.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**36.524.050**	**38.040.600**	**37.693.600**	**40.448.300**	**40.232.800**	**37.190.300**

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-65.082	-13.700	-212.000	-112.000	-22.400	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-860.411	-1.070.000	-1.070.000	-1.070.000	-1.070.000	-1.070.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-303.904	-320.000	-320.000	-320.000	-320.000	-320.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-16.530	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	-27	-1.000	-1.008.000	-2.008.000	-2.008.000	-2.008.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-445.250	-593.100	-593.100	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.691.205**	**-2.017.800**	**-3.223.100**	**-3.530.000**	**-3.440.400**	**-3.418.000**
10	- Personalauszahlungen	3.173.825	3.505.500	3.918.800	3.968.000	4.076.700	4.151.800
11	- Versorgungsauszahlungen	32.267	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.742.632	7.321.800	8.046.000	6.869.700	6.145.000	5.936.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	10.312.380	10.118.600	10.796.200	10.906.800	11.013.500	11.017.500
15	- Sonstige Auszahlungen	60.568	31.300	17.300	17.300	17.300	17.300
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**20.321.673**	**20.977.200**	**22.778.300**	**21.761.800**	**21.252.500**	**21.123.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**18.630.469**	**18.959.400**	**19.555.200**	**18.231.800**	**17.812.100**	**17.705.100**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.283.774	-3.931.400	-7.038.400	-9.107.300	-3.833.500	-1.800.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	-36.369	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-230.854	0	-15.000.000	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-1.550.996**	**-4.931.400**	**-23.038.400**	**-10.107.300**	**-4.833.500**	**-2.800.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.661.868	24.051.700	25.648.200	40.645.600	31.100.100	7.233.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	871.736	2.607.000	2.137.100	4.264.400	3.879.600	632.500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	74.890	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**11.608.493**	**26.658.700**	**27.785.300**	**44.910.000**	**34.979.700**	**7.865.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**10.057.497**	**21.727.300**	**4.746.900**	**34.802.700**	**30.146.200**	**5.065.500**

Produktgruppenblatt
12 Verkehrsflächen und Anlagen
1202 Verkehrliche Planung und Entwicklung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.627.950	-5.002.600	-2.251.000	-2.129.800	-1.709.300	-1.548.800
03	+	Sonstige Transfererträge	-12.833	-30.500	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.550.112	-5.973.600	-6.213.300	-6.213.300	-6.213.300	-6.213.300
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-45.983	-70.000	-72.000	-72.000	-72.000	-72.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-153.166	-2.319.000	-1.569.700	-1.849.300	-1.912.100	-1.977.100
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-546.923	-2.596.100	-737.700	-737.700	-729.300	-725.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-10.936.968**	**-15.991.800**	**-10.865.700**	**-11.024.100**	**-10.658.000**	**-10.558.200**
11	-	Personalaufwendungen	3.708.661	4.274.000	4.039.600	3.933.700	3.885.600	3.862.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.721.550	5.839.200	5.800.300	4.682.400	3.539.500	3.494.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	928.759	1.101.300	747.900	756.700	706.900	667.600
15	-	Transferaufwendungen	3.417.680	12.279.700	4.903.900	6.608.300	8.413.200	9.451.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	623.319	112.800	201.000	193.500	93.800	75.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**12.399.969**	**23.607.000**	**15.692.700**	**16.174.600**	**16.639.000**	**17.551.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.463.001**	**7.615.200**	**4.827.000**	**5.150.500**	**5.981.000**	**6.993.400**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.463.001**	**7.615.200**	**4.827.000**	**5.150.500**	**5.981.000**	**6.993.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.463.001**	**7.615.200**	**4.827.000**	**5.150.500**	**5.981.000**	**6.993.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	595	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.463.596**	**7.615.200**	**4.827.000**	**5.150.500**	**5.981.000**	**6.993.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.463.596**	**7.615.200**	**4.827.000**	**5.150.500**	**5.981.000**	**6.993.400**

Produktgruppenblatt
12 Verkehrsflächen und Anlagen
1202 Verkehrliche Planung und Entwicklung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.148.968	-4.300.200	-1.725.900	-1.589.900	-1.236.900	-1.137.600
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	-8.500	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.888.139	-5.973.600	-6.213.300	-6.213.300	-6.213.300	-6.213.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-54.278	-70.000	-72.000	-72.000	-72.000	-72.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-170.043	-2.319.000	-1.569.700	-1.849.300	-1.912.100	-1.977.100
07	+ Sonstige Einzahlungen	-6.174	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-8.267.603**	**-12.671.300**	**-9.580.900**	**-9.724.500**	**-9.434.300**	**-9.400.000**
10	- Personalauszahlungen	3.625.567	4.213.800	3.975.900	3.868.100	3.804.500	3.780.000
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.637.130	5.548.200	4.061.400	4.345.000	3.202.100	3.157.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	5.508.218	12.279.700	4.903.900	6.608.300	8.413.200	9.451.000
15	- Sonstige Auszahlungen	327.287	112.800	201.000	193.500	93.800	75.900
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**13.098.202**	**22.154.500**	**13.142.200**	**15.014.900**	**15.513.600**	**16.464.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.830.599**	**9.483.200**	**3.561.300**	**5.290.400**	**6.079.300**	**7.064.000**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-868.966	-817.700	-1.494.800	-24.000	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-868.966**	**-817.700**	**-1.494.800**	**-24.000**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	401.500	296.700	346.600	10.000	10.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	651.531	2.008.000	3.198.100	681.100	1.091.400	591.400
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**651.531**	**2.909.500**	**3.994.800**	**1.527.700**	**1.601.400**	**1.101.400**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-217.435**	**2.091.800**	**2.500.000**	**1.503.700**	**1.601.400**	**1.101.400**

Produktgruppenblatt
12 Verkehrsflächen und Anlagen
1203 Straßenreinigung und Winterdienst

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.757.379	-9.387.700	-9.055.500	-11.016.200	-11.154.000	-10.545.700
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-513	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-8.757.891**	**-9.387.700**	**-9.055.500**	**-11.016.200**	**-11.154.000**	**-10.545.700**
11	-	Personalaufwendungen	238.534	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	10.074.400	10.299.100	11.339.800	11.449.200	11.558.600	11.558.600
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.617	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**10.515.550**	**10.499.100**	**11.539.800**	**11.649.200**	**11.758.600**	**11.758.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.757.659**	**1.111.400**	**2.484.300**	**633.000**	**604.600**	**1.212.900**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.757.659**	**1.111.400**	**2.484.300**	**633.000**	**604.600**	**1.212.900**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.757.659**	**1.111.400**	**2.484.300**	**633.000**	**604.600**	**1.212.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.614.824	-1.656.700	-1.598.300	-1.944.200	-1.968.500	-1.861.100
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	541.400	544.000	539.500	539.500	539.500	539.500
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**684.235**	**-1.300**	**1.425.500**	**-771.700**	**-824.400**	**-108.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**684.235**	**-1.300**	**1.425.500**	**-771.700**	**-824.400**	**-108.700**

Produktgruppenblatt
12 Verkehrsflächen und Anlagen
1203 Straßenreinigung und Winterdienst

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.666.253	-7.890.500	-9.055.500	-11.016.200	-11.154.000	-10.545.700
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.666.253**	**-7.890.500**	**-9.055.500**	**-11.016.200**	**-11.154.000**	**-10.545.700**
10	-	Personalauszahlungen	239.743	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	10.008.900	10.299.100	11.339.800	11.449.200	11.558.600	11.558.600
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.448.643**	**10.499.100**	**11.539.800**	**11.649.200**	**11.758.600**	**11.758.600**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.782.390**	**2.608.600**	**2.484.300**	**633.000**	**604.600**	**1.212.900**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppenblatt
13 Natur- und Landschaftspflege
1301 Natur- und Landschaftspflege

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-344.853	-1.579.300	-420.600	-493.600	-426.900	-421.200
03	+	Sonstige Transfererträge	-35.384	-33.600	-33.600	-33.600	-33.600	-33.600
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-95.434	-154.800	-134.700	-142.000	-149.400	-156.700
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-961.626	-908.600	-954.800	-948.600	-954.800	-948.600
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-398.091	-356.300	-419.700	-416.400	-416.400	-416.400
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-167.723	-24.500	-22.200	-23.600	-24.900	-25.600
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-2.003.111**	**-3.057.100**	**-1.985.600**	**-2.057.800**	**-2.006.000**	**-2.002.100**
11	-	Personalaufwendungen	5.129.560	4.970.500	5.340.700	5.384.800	5.613.400	5.713.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	-3.476	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.183.453	2.778.700	1.839.600	1.971.800	1.895.600	1.828.100
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	672.463	652.800	790.000	844.400	858.600	875.700
15	-	Transferaufwendungen	22.603.814	23.850.400	25.456.600	25.785.800	26.133.700	26.126.700
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	124.822	197.800	185.400	192.900	184.500	183.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**31.710.636**	**32.450.200**	**33.612.300**	**34.179.700**	**34.685.800**	**34.727.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**29.707.525**	**29.393.100**	**31.626.700**	**32.121.900**	**32.679.800**	**32.725.800**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**29.707.525**	**29.393.100**	**31.626.700**	**32.121.900**	**32.679.800**	**32.725.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**29.707.525**	**29.393.100**	**31.626.700**	**32.121.900**	**32.679.800**	**32.725.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-934	-5.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.730.129	2.855.200	3.034.100	3.055.800	3.077.500	3.077.500
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**32.436.720**	**32.243.300**	**34.659.300**	**35.176.200**	**35.755.800**	**35.801.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**32.436.720**	**32.243.300**	**34.659.300**	**35.176.200**	**35.755.800**	**35.801.800**

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-126.255	-72.900	-67.500	-116.300	-116.300	-116.300
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-96.375	-154.800	-129.900	-129.900	-129.900	-129.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-835.892	-908.600	-954.800	-948.600	-954.800	-948.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-662.415	-356.300	-419.700	-416.400	-416.400	-416.400
07	+ Sonstige Einzahlungen	-7.178	-17.600	-126.800	-126.800	-126.800	-126.800
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.728.114**	**-1.510.200**	**-1.698.700**	**-1.738.000**	**-1.744.200**	**-1.738.000**
10	- Personalauszahlungen	4.775.747	4.700.700	5.033.200	5.068.700	5.222.500	5.316.000
11	- Versorgungsauszahlungen	-3.476	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	890.434	1.236.200	1.016.100	1.010.300	1.090.100	1.102.600
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	22.461.273	23.816.800	25.423.000	25.752.200	26.100.100	26.093.100
15	- Sonstige Auszahlungen	129.592	197.800	294.600	302.100	293.700	292.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**28.253.569**	**29.951.500**	**31.766.900**	**32.133.300**	**32.706.400**	**32.804.400**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**26.525.455**	**28.441.300**	**30.068.200**	**30.395.300**	**30.962.200**	**31.066.400**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-469.033	-795.500	-1.135.700	-464.900	-253.500	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-1.791	-3.700	-1.500	-4.000	-1.500	-301.500
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	-211.194	-3.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-4.540	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-686.557**	**-802.700**	**-1.149.700**	**-481.400**	**-267.500**	**-314.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	60.000	330.000	350.000	340.000	80.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.362.636	630.900	1.179.100	785.100	422.100	437.700
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.951.834	1.914.900	2.053.700	1.498.600	1.060.800	2.187.700
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	18.429	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	3.973	120.000	0	176.000	60.000	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**5.336.872**	**2.725.800**	**3.562.800**	**2.809.700**	**1.882.900**	**2.705.400**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**4.650.314**	**1.923.100**	**2.413.100**	**2.328.300**	**1.615.400**	**2.391.400**

Produktgruppenblatt
13 Natur- und Landschaftspflege
1302 Tierpark

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	46.000	146.000	146.000	146.000	146.000	146.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**46.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**46.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**46.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**46.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**46.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**46.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**

Produktgruppenblatt
13 Natur- und Landschaftspflege
1302 Tierpark

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	46.000	146.000	146.000	146.000	146.000	146.000
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**46.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**46.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppenblatt
13 Natur- und Landschaftspflege
1303 Friedhöfe

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.861.292	-6.983.200	-7.554.000	-7.619.100	-7.684.200	-7.684.200
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-212.271	-127.300	-127.300	-127.300	-127.300	-127.300
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-16.248	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-5.089.812**	**-7.110.500**	**-7.681.300**	**-7.746.400**	**-7.811.500**	**-7.811.500**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	399.400	399.400	399.400	399.400	399.400	399.400
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	307	400	100	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	10.174.600	10.480.100	11.293.000	11.379.900	11.466.700	11.466.700
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.616	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**10.618.923**	**10.879.900**	**11.692.500**	**11.779.300**	**11.866.100**	**11.866.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**5.529.111**	**3.769.400**	**4.011.200**	**4.032.900**	**4.054.600**	**4.054.600**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-126.806	-126.800	-126.800	-126.800	-126.800	-126.800
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-126.806**	**-126.800**	**-126.800**	**-126.800**	**-126.800**	**-126.800**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**5.402.305**	**3.642.600**	**3.884.400**	**3.906.100**	**3.927.800**	**3.927.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**5.402.305**	**3.642.600**	**3.884.400**	**3.906.100**	**3.927.800**	**3.927.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.003.019	-3.214.200	-3.393.100	-3.414.800	-3.436.500	-3.436.500
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	310.100	341.800	341.400	341.400	341.400	341.400
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**2.709.386**	**770.200**	**832.700**	**832.700**	**832.700**	**832.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**2.709.386**	**770.200**	**832.700**	**832.700**	**832.700**	**832.700**

Produktgruppenblatt
13 Natur- und Landschaftspflege
1303 Friedhöfe

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.039.786	-6.983.200	-7.554.000	-7.619.100	-7.684.200	-7.684.200
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-212.271	-127.300	-127.300	-127.300	-127.300	-127.300
07	+	Sonstige Einzahlungen	-164.425	-234.400	-234.400	-234.400	-234.400	-234.400
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	-126.800	-126.800	-126.800	-126.800	-126.800
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.416.483**	**-7.471.700**	**-8.042.500**	**-8.107.600**	**-8.172.700**	**-8.172.700**
10	-	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	399.400	399.400	399.400	399.400	399.400	399.400
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	10.131.900	10.480.100	11.293.000	11.379.900	11.466.700	11.466.700
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	234.400	234.400	234.400	234.400	234.400
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.531.300**	**11.113.900**	**11.926.800**	**12.013.700**	**12.100.500**	**12.100.500**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.114.817**	**3.642.200**	**3.884.300**	**3.906.100**	**3.927.800**	**3.927.800**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-270.510	-213.000	-264.300	-239.500	-153.200	-150.800
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-96.028	-144.000	-102.100	-146.100	-146.100	-146.100
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.030	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-166.505	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-161	-1.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-535.233**	**-554.000**	**-566.400**	**-585.600**	**-499.300**	**-496.900**
11	-	Personalaufwendungen	3.055.297	3.766.000	3.603.000	3.642.400	3.793.400	3.861.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.101.289	1.655.200	1.384.000	1.274.400	1.188.600	1.188.600
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	43.169	49.300	50.600	54.300	52.500	50.300
15	-	Transferaufwendungen	4.105.104	3.670.500	657.000	634.000	134.000	134.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	106.253	253.500	197.900	192.100	189.700	189.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**8.411.111**	**9.394.500**	**5.892.500**	**5.797.200**	**5.358.200**	**5.423.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**7.875.877**	**8.840.500**	**5.326.100**	**5.211.600**	**4.858.900**	**4.927.000**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**7.875.877**	**8.840.500**	**5.326.100**	**5.211.600**	**4.858.900**	**4.927.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**7.875.877**	**8.840.500**	**5.326.100**	**5.211.600**	**4.858.900**	**4.927.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**7.875.877**	**8.843.500**	**5.329.100**	**5.214.600**	**4.861.900**	**4.930.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**7.875.877**	**8.843.500**	**5.329.100**	**5.214.600**	**4.861.900**	**4.930.000**

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-233.507	-186.600	-238.000	-211.500	-126.700	-126.700
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-126.337	-144.000	-102.000	-146.000	-146.000	-146.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-22.253	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-166.505	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	-2.161	-1.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-550.762**	**-527.600**	**-540.000**	**-557.500**	**-472.700**	**-472.700**
10	- Personalauszahlungen	2.794.117	3.608.400	3.416.600	3.450.700	3.555.100	3.618.600
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.085.399	1.620.200	1.349.000	1.239.400	1.153.600	1.153.600
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	3.016.219	3.670.500	657.000	634.000	134.000	134.000
15	- Sonstige Auszahlungen	99.602	253.500	197.900	192.100	189.700	189.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.995.338**	**9.152.600**	**5.620.500**	**5.516.200**	**5.032.400**	**5.095.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.444.576**	**8.625.000**	**5.080.500**	**4.958.700**	**4.559.700**	**4.623.200**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	-2.200	-82.100	-1.100	-1.100	-1.100
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**-3.200**	**-83.100**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	34.100	25.100	25.100	25.100	25.100
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	70.525	60.600	205.600	58.900	58.900	58.900
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	535.524	0	2.000.000	3.000.000	3.000.000	2.000.000
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**606.048**	**94.700**	**2.230.700**	**3.084.000**	**3.084.000**	**2.084.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**606.048**	**91.500**	**2.147.600**	**3.081.900**	**3.081.900**	**2.081.900**

Produktgruppenblatt
14 Umweltschutz
1403 Besondere Dienstleistungen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-74.433	-74.400	-74.400	-74.400	-74.400	-74.400
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-74.433**	**-74.400**	**-74.400**	**-74.400**	**-74.400**	**-74.400**
11	-	Personalaufwendungen	1.579	1.400	2.100	2.100	2.200	2.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	326.379	334.000	342.500	350.800	359.400	359.400
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**327.958**	**335.400**	**344.600**	**352.900**	**361.600**	**361.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**253.525**	**261.000**	**270.200**	**278.500**	**287.200**	**287.200**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**253.525**	**261.000**	**270.200**	**278.500**	**287.200**	**287.200**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**253.525**	**261.000**	**270.200**	**278.500**	**287.200**	**287.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**253.525**	**261.000**	**270.200**	**278.500**	**287.200**	**287.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**253.525**	**261.000**	**270.200**	**278.500**	**287.200**	**287.200**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-74.433	-74.400	-74.400	-74.400	-74.400	-74.400
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-74.433**	**-74.400**	**-74.400**	**-74.400**	**-74.400**	**-74.400**
10	-	Personalauszahlungen	1.262	1.200	1.900	1.900	1.900	1.900
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	336.578	334.000	342.500	350.800	359.400	359.400
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**337.840**	**335.200**	**344.400**	**352.700**	**361.300**	**361.300**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**263.407**	**260.800**	**270.000**	**278.300**	**286.900**	**286.900**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppenblatt
15 Wirtschaft und Tourismus
1501 Wirtschaftsförderung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-348.038	-248.000	-429.100	-463.400	-257.000	-55.100
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-60.847	-30.700	-34.300	-22.000	-500	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-408.885**	**-278.700**	**-463.400**	**-485.400**	**-257.500**	**-55.100**
11	-	Personalaufwendungen	1.260.952	1.285.500	1.722.000	1.745.200	1.712.700	1.551.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	330.204	617.100	578.800	527.700	276.400	283.800
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	113.990	68.300	68.900	50.000	20.800	20.300
15	-	Transferaufwendungen	342.750	383.800	358.900	372.300	399.800	399.800
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	373.348	196.200	216.900	184.300	85.400	83.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.421.243**	**2.550.900**	**2.945.500**	**2.879.500**	**2.495.100**	**2.338.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**2.012.358**	**2.272.200**	**2.482.100**	**2.394.100**	**2.237.600**	**2.283.200**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**2.012.358**	**2.272.200**	**2.482.100**	**2.394.100**	**2.237.600**	**2.283.200**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**2.012.358**	**2.272.200**	**2.482.100**	**2.394.100**	**2.237.600**	**2.283.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	828	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**2.013.186**	**2.272.200**	**2.482.100**	**2.394.100**	**2.237.600**	**2.283.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**2.013.186**	**2.272.200**	**2.482.100**	**2.394.100**	**2.237.600**	**2.283.200**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-162.387	-228.200	-417.200	-451.600	-245.500	-44.000
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-162.387**	**-228.200**	**-417.200**	**-451.600**	**-245.500**	**-44.000**
10	-	Personalauszahlungen	1.191.514	1.227.900	1.644.000	1.665.000	1.612.600	1.449.300
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	349.930	617.100	578.800	527.700	276.400	283.800
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	359.789	383.800	358.900	372.300	399.800	399.800
15	-	Sonstige Auszahlungen	157.425	196.200	216.900	184.300	85.400	83.100
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.058.657**	**2.425.000**	**2.798.600**	**2.749.300**	**2.374.200**	**2.216.000**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.896.271**	**2.196.800**	**2.381.400**	**2.297.700**	**2.128.700**	**2.172.000**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	-14.324.700	-6.366.800	-6.366.800	-6.366.800	-6.366.800
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	-61.300	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**-14.386.000**	**-6.366.800**	**-6.366.800**	**-6.366.800**	**-6.366.800**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.965	25.000	24.800	18.800	6.800	6.800
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	15.915.200	7.957.500	7.957.500	7.957.500	7.957.500
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**4.965**	**15.940.200**	**7.982.300**	**7.976.300**	**7.964.300**	**7.964.300**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**4.965**	**1.554.200**	**1.615.500**	**1.609.500**	**1.597.500**	**1.597.500**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-738.945	-2.048.200	-1.979.300	-1.512.300	-1.110.300	-1.049.900
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.779	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-66.656	-5.000	-3.000	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-2.012	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-809.392**	**-2.053.200**	**-1.982.300**	**-1.512.300**	**-1.110.300**	**-1.049.900**
11	-	Personalaufwendungen	2.077.850	2.231.100	2.819.400	2.758.400	2.731.900	2.738.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	687.977	1.668.000	2.306.300	1.906.200	1.249.000	1.188.200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	4.254	165.100	261.100	362.300	392.600	435.100
15	-	Transferaufwendungen	527.174	745.800	706.700	413.000	338.000	338.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	411.464	370.900	373.300	15.700	15.700	15.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.708.718**	**5.180.900**	**6.466.800**	**5.455.600**	**4.727.200**	**4.715.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**2.899.326**	**3.127.700**	**4.484.500**	**3.943.300**	**3.616.900**	**3.665.100**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**2.899.326**	**3.127.700**	**4.484.500**	**3.943.300**	**3.616.900**	**3.665.100**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**2.899.326**	**3.127.700**	**4.484.500**	**3.943.300**	**3.616.900**	**3.665.100**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.089	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**2.901.416**	**3.128.700**	**4.489.500**	**3.948.300**	**3.621.900**	**3.670.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**2.901.416**	**3.128.700**	**4.489.500**	**3.948.300**	**3.621.900**	**3.670.100**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-957.401	-1.913.100	-1.756.700	-1.199.300	-768.900	-669.900
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-220	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.322	-5.000	-3.000	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	-2.012	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-965.955**	**-1.918.100**	**-1.759.700**	**-1.199.300**	**-768.900**	**-669.900**
10	-	Personalauszahlungen	1.931.696	2.135.100	2.766.400	2.703.900	2.663.600	2.668.400
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	654.712	1.668.000	2.306.300	1.906.200	1.249.000	1.188.200
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	490.315	745.800	706.700	413.000	338.000	338.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	27.112	370.900	373.300	15.700	15.700	15.700
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.103.835**	**4.919.800**	**6.152.700**	**5.038.800**	**4.266.300**	**4.210.300**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.137.880**	**3.001.700**	**4.393.000**	**3.839.500**	**3.497.400**	**3.540.400**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	-8.418.400	-8.417.700	-1.906.700	-1.413.800	-3.077.100
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**-8.418.400**	**-8.417.700**	**-1.906.700**	**-1.413.800**	**-3.077.100**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	9.260.000	9.260.000	1.950.000	1.450.000	3.156.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	667	8.100	57.400	57.400	52.000	52.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**667**	**9.268.100**	**9.317.400**	**2.007.400**	**1.502.000**	**3.208.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**667**	**849.700**	**899.700**	**100.700**	**88.200**	**130.900**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-100	0	-100	-100	-100	-100
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-100**	**-100.200**	**-100.300**	**-100.300**	**-100.300**	**-100.300**
11	-	Personalaufwendungen	13.407	12.000	5.300	5.300	5.500	5.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	460.253	510.000	537.400	566.000	596.700	596.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	46.411	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
15	-	Transferaufwendungen	5.748.495	6.058.000	5.757.000	5.595.000	5.597.400	5.995.400
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.119	14.800	15.200	15.200	16.000	16.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**6.277.685**	**6.596.500**	**6.316.600**	**6.183.200**	**6.217.300**	**6.615.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**6.277.585**	**6.496.300**	**6.216.300**	**6.082.900**	**6.117.000**	**6.515.600**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-618.777	-609.500	-615.700	-606.100	-596.300	-586.100
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	17.771	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-601.005**	**-609.500**	**-615.700**	**-606.100**	**-596.300**	**-586.100**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**5.676.579**	**5.886.800**	**5.600.600**	**5.476.800**	**5.520.700**	**5.929.500**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**5.676.579**	**5.886.800**	**5.600.600**	**5.476.800**	**5.520.700**	**5.929.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.800	63.200	61.900	61.900	61.900	61.900
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**5.722.379**	**5.950.000**	**5.662.500**	**5.538.700**	**5.582.600**	**5.991.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**5.722.379**	**5.950.000**	**5.662.500**	**5.538.700**	**5.582.600**	**5.991.400**

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	-99.000	-95.300	-98.200	-101.300	-104.300
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-701.677	-609.500	-615.700	-606.100	-596.300	-586.100
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-701.677**	**-813.900**	**-816.400**	**-809.700**	**-803.000**	**-795.800**
10	- Personalauszahlungen	13.458	12.000	5.300	5.300	5.500	5.600
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	460.304	526.300	553.700	582.300	613.800	613.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	5.434.000	6.058.000	5.757.000	5.595.000	5.597.400	5.995.400
15	- Sonstige Auszahlungen	106.975	128.600	125.700	128.600	133.300	137.300
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.014.737**	**6.724.900**	**6.441.700**	**6.311.200**	**6.350.000**	**6.752.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.313.060**	**5.911.000**	**5.625.300**	**5.501.500**	**5.547.000**	**5.956.300**

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	-416.068	-508.100	-502.000	-511.500	-521.400	-531.600
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-416.068**	**-508.100**	**-502.000**	**-511.500**	**-521.400**	**-531.600**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	44.850	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**44.850**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-371.218**	**-508.100**	**-502.000**	**-511.500**	**-521.400**	**-531.600**

Produktgruppenblatt
16 Allgemeine Finanzwirtschaft
1601 Steuern, allg.Zuweisungen u.allg.Umlagen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	-503.514.414	-519.935.900	-520.011.000	-551.730.400	-579.348.700	-596.979.100
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-192.041.427	-176.144.800	-166.847.200	-194.796.600	-199.218.700	-203.923.800
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-9.818.392	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-705.374.233**	**-696.080.700**	**-686.858.200**	**-746.527.000**	**-778.567.400**	**-800.902.900**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	224.680.945	234.470.700	246.062.700	256.625.600	264.778.700	271.905.300
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.376.525	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**239.057.470**	**236.970.700**	**248.562.700**	**259.125.600**	**267.278.700**	**274.405.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-466.316.763**	**-459.110.000**	**-438.295.500**	**-487.401.400**	**-511.288.700**	**-526.497.600**

Produktgruppenblatt
16 Allgemeine Finanzwirtschaft
1601 Steuern, allg.Zuweisungen u.allg.Umlagen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-5.404.055	-8.400.000	-7.900.000	-7.900.000	-7.900.000	-7.900.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	177.531	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-5.226.524**	**-8.200.000**	**-7.700.000**	**-7.700.000**	**-7.700.000**	**-7.700.000**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-471.543.287**	**-467.310.000**	**-445.995.500**	**-495.101.400**	**-518.988.700**	**-534.197.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-471.543.287**	**-467.310.000**	**-445.995.500**	**-495.101.400**	**-518.988.700**	**-534.197.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-471.543.287**	**-467.310.000**	**-445.995.500**	**-495.101.400**	**-518.988.700**	**-534.197.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-471.543.287**	**-467.310.000**	**-445.995.500**	**-495.101.400**	**-518.988.700**	**-534.197.600**

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-507.835.538	-519.935.900	-520.011.000	-551.730.400	-579.348.700	-596.979.100
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-185.364.409	-167.573.000	-161.225.700	-188.725.000	-192.394.400	-196.137.200
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-6.910.989	-8.400.000	-7.900.000	-7.900.000	-7.900.000	-7.900.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-700.110.936**	**-695.908.900**	**-689.136.700**	**-748.355.400**	**-779.643.100**	**-801.016.300**
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	177.531	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
14	- Transferauszahlungen	218.141.031	228.510.400	239.904.900	250.467.800	258.620.900	265.747.500
15	- Sonstige Auszahlungen	1	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**218.318.563**	**228.710.400**	**240.104.900**	**250.667.800**	**258.820.900**	**265.947.500**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-481.792.374**	**-467.198.500**	**-449.031.800**	**-497.687.600**	**-520.822.200**	**-535.068.800**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-20.706.995	-21.217.400	-25.478.100	-25.478.100	-25.478.100	-25.478.100
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-20.706.995**	**-21.217.400**	**-25.478.100**	**-25.478.100**	**-25.478.100**	**-25.478.100**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-20.706.995**	**-21.217.400**	**-25.478.100**	**-25.478.100**	**-25.478.100**	**-25.478.100**

Produktgruppenblatt
16 Allgemeine Finanzwirtschaft
1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-7.500.000	-10.500.000	-9.500.000	-8.700.000	-5.700.000
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-530	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-530**	**-7.500.000**	**-10.500.000**	**-9.500.000**	**-8.700.000**	**-5.700.000**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.040	17.900	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	2.421.100	2.421.100	2.421.100	2.421.100
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	291.637	291.600	276.400	276.400	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**310.677**	**309.500**	**2.697.500**	**2.697.500**	**2.421.100**	**2.421.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**310.147**	**-7.190.500**	**-7.802.500**	**-6.802.500**	**-6.278.900**	**-3.278.900**

Produktgruppenblatt
16 Allgemeine Finanzwirtschaft
1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-464.902	-912.300	-1.011.800	-418.700	-99.100	-99.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.182.969	12.740.500	9.772.700	11.673.500	13.775.600	15.723.500
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**6.718.066**	**11.828.200**	**8.760.900**	**11.254.800**	**13.676.500**	**15.624.500**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**7.028.214**	**4.637.700**	**958.400**	**4.452.300**	**7.397.600**	**12.345.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**7.028.214**	**4.637.700**	**958.400**	**4.452.300**	**7.397.600**	**12.345.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	318.815	340.400	146.500	147.500	157.700	157.700
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**7.347.028**	**4.978.100**	**1.104.900**	**4.599.800**	**7.555.300**	**12.503.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	-8.000.000	-22.500.000	-23.000.000	-23.500.000	-23.500.000
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**7.347.028**	**-3.021.900**	**-21.395.100**	**-18.400.200**	**-15.944.700**	**-10.996.700**

Produktgruppenblatt
16 Allgemeine Finanzwirtschaft
1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-226.221	-912.300	-1.011.800	-418.700	-99.100	-99.000
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-226.221**	**-912.300**	**-1.011.800**	**-418.700**	**-99.100**	**-99.000**
10	-	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.890	17.900	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.287.500	12.740.500	9.772.700	11.673.500	13.775.600	15.723.500
14	-	Transferauszahlungen	26.052	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.350.442**	**12.758.400**	**9.772.700**	**11.673.500**	**13.775.600**	**15.723.500**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.124.221**	**11.846.100**	**8.760.900**	**11.254.800**	**13.676.500**	**15.624.500**

Produktgruppenblatt
16 Allgemeine Finanzwirtschaft
1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	-7.600.000	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-5.004.087	-12.411.000	-9.000	-10.009.000	-9.000	-6.700
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-5.004.087**	**-12.411.000**	**-9.000**	**-17.609.000**	**-9.000**	**-6.700**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	7.600.000	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	12.400.000	0	10.000.000	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**12.400.000**	**0**	**17.600.000**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-5.004.087**	**-11.000**	**-9.000**	**-9.000**	**-9.000**	**-6.700**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-40.893	-45.700	-45.700	-45.700	-45.700	-45.700
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-40.893**	**-45.700**	**-45.700**	**-45.700**	**-45.700**	**-45.700**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.133	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	5.250	8.400	10.100	10.100	10.800	10.800
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.528	100	100	100	100	100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**24.911**	**26.500**	**28.200**	**28.200**	**28.900**	**28.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-15.982**	**-19.200**	**-17.500**	**-17.500**	**-16.800**	**-16.800**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-17.000	-14.200	-16.200	-16.200	-16.600	-16.600
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-17.000**	**-14.200**	**-16.200**	**-16.200**	**-16.600**	**-16.600**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-32.982**	**-33.400**	**-33.700**	**-33.700**	**-33.400**	**-33.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-32.982**	**-33.400**	**-33.700**	**-33.700**	**-33.400**	**-33.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.785	-1.800	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.768	35.200	35.200	35.200	34.900	34.900
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-40.893	-45.700	-45.700	-45.700	-45.700	-45.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-19.988	-14.200	-16.200	-16.200	-16.600	-16.600
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-60.881**	**-59.900**	**-61.900**	**-61.900**	**-62.300**	**-62.300**
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.133	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	5.250	8.400	10.100	10.100	10.800	10.800
15	- Sonstige Auszahlungen	88	100	100	100	100	100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**22.471**	**26.500**	**28.200**	**28.200**	**28.900**	**28.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-38.410**	**-33.400**	**-33.700**	**-33.700**	**-33.400**	**-33.400**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-229.170	0	-229.100	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	-275.600	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-229.170**	**-275.600**	**-229.100**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	229.300	229.100	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	275.600	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**504.900**	**229.100**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-229.170**	**229.300**	**0**	**0**	**0**	**0**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.302	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-3.302**	**-3.300**	**-3.300**	**-3.300**	**-3.300**	**-3.300**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	200	200	200	200	200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	4.500	4.200	4.400	4.400	4.400	4.400
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	743	100	100	100	100	100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**5.243**	**4.500**	**4.700**	**4.700**	**4.700**	**4.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.942**	**1.200**	**1.400**	**1.400**	**1.400**	**1.400**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-1.961	-1.500	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-1.961**	**-1.500**	**-1.700**	**-1.700**	**-1.700**	**-1.700**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-20**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-20**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-563	-300	-300	-300	-300	-300
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	583	600	600	600	600	600
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.302	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-2.301	-1.500	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.603**	**-4.800**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
10	-	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	200	200	200	200	200
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	4.500	4.200	4.400	4.400	4.400	4.400
15	-	Sonstige Auszahlungen	10	100	100	100	100	100
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.510**	**4.500**	**4.700**	**4.700**	**4.700**	**4.700**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.093**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-26.290	0	-26.200	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	-32.300	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-26.290**	**-32.300**	**-26.200**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	26.400	26.200	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	32.300	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**58.700**	**26.200**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-26.290**	**26.400**	**0**	**0**	**0**	**0**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-118	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.256	-500	-500	-500	-500	-500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.149.021	-3.780.000	-3.970.000	-3.970.000	-3.970.000	-3.970.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.971	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-58.364	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-4.218.730**	**-3.786.600**	**-3.976.600**	**-3.976.600**	**-3.976.600**	**-3.976.600**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	787.060	774.600	834.200	837.100	843.400	843.400
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	559.666	561.000	561.000	561.000	561.000	561.000
15	-	Transferaufwendungen	505.345	470.000	589.300	587.300	539.300	536.800
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	490.368	6.700	4.000	4.000	4.000	4.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.342.439**	**1.812.300**	**1.988.500**	**1.989.400**	**1.947.700**	**1.945.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-1.876.291**	**-1.974.300**	**-1.988.100**	**-1.987.200**	**-2.028.900**	**-2.031.400**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-917.986	-821.500	-955.600	-955.500	-881.500	-879.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-917.986**	**-821.500**	**-955.600**	**-955.500**	**-881.500**	**-879.000**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-2.794.276**	**-2.795.800**	**-2.943.700**	**-2.942.700**	**-2.910.400**	**-2.910.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-2.794.276**	**-2.795.800**	**-2.943.700**	**-2.942.700**	**-2.910.400**	**-2.910.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-283.356	-287.000	-127.100	-128.100	-135.500	-135.500
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.077.632	3.082.800	3.070.800	3.070.800	3.045.900	3.045.900
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.256	-500	-500	-500	-500	-500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.637.747	-3.261.500	-3.323.900	-3.323.900	-3.323.900	-3.323.900
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.804	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
07	+	Sonstige Einzahlungen	-3.360	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-853.402	-821.500	-955.600	-955.500	-881.500	-879.000
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.505.569**	**-4.089.600**	**-4.286.100**	**-4.286.000**	**-4.212.000**	**-4.209.500**
10	-	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	175.637	284.000	214.600	218.400	225.700	226.600
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	505.345	470.000	589.300	587.300	539.300	536.800
15	-	Sonstige Auszahlungen	5.776	6.700	4.000	4.000	4.000	4.000
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**686.758**	**760.700**	**807.900**	**809.700**	**769.000**	**767.400**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.818.811**	**-3.328.900**	**-3.478.200**	**-3.476.300**	**-3.443.000**	**-3.442.100**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-4.806	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-7.014.620	-4.500.000	-11.514.400	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-190.297	-19.161.600	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-7.209.723**	**-23.661.600**	**-11.514.400**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	504.377	1.950.000	96.500	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	4.500.000	7.014.900	11.514.400	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	19.032.600	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**5.004.377**	**27.997.500**	**11.610.900**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-2.205.347**	**4.335.900**	**96.500**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppenblatt
17 Stiftungen
1740 Familienstiftung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-809.657	-776.600	-796.600	-796.600	-796.600	-796.600
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-14.961	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-824.618**	**-776.600**	**-796.600**	**-796.600**	**-796.600**	**-796.600**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.493	89.600	53.700	53.700	53.700	53.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	11.110	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
15	-	Transferaufwendungen	355.803	507.900	557.000	556.900	560.200	560.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	693.163	393.000	397.800	397.800	395.800	395.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.073.568**	**1.001.700**	**1.019.700**	**1.019.600**	**1.020.900**	**1.020.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**248.950**	**225.100**	**223.100**	**223.000**	**224.300**	**224.100**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-261.879	-216.900	-251.200	-251.100	-246.600	-246.400
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-261.879**	**-216.900**	**-251.200**	**-251.100**	**-246.600**	**-246.400**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-12.929**	**8.200**	**-28.100**	**-28.100**	**-22.300**	**-22.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-12.929**	**8.200**	**-28.100**	**-28.100**	**-22.300**	**-22.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-33.111	-51.300	-17.600	-17.600	-20.400	-20.400
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.039	43.100	45.700	45.700	42.700	42.700
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-810.875	-776.600	-796.600	-796.600	-796.600	-796.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	-25.312	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-269.590	-216.900	-251.200	-251.100	-246.600	-246.400
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.105.777**	**-993.500**	**-1.047.800**	**-1.047.700**	**-1.043.200**	**-1.043.000**
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.655	89.600	53.700	53.700	53.700	53.700
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	356.229	507.900	557.000	556.900	560.200	560.000
15	- Sonstige Auszahlungen	362.337	393.000	397.800	397.800	395.800	395.800
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**771.221**	**990.500**	**1.008.500**	**1.008.400**	**1.009.700**	**1.009.500**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-334.556**	**-3.000**	**-39.300**	**-39.300**	**-33.500**	**-33.500**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-2.729.920	-700.000	-3.429.700	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	-4.206.900	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-2.729.920**	**-4.906.900**	**-3.429.700**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	700.000	2.730.100	3.429.700	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	4.206.900	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**700.000**	**6.937.000**	**3.429.700**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-2.029.920**	**2.030.100**	**0**	**0**	**0**	**0**

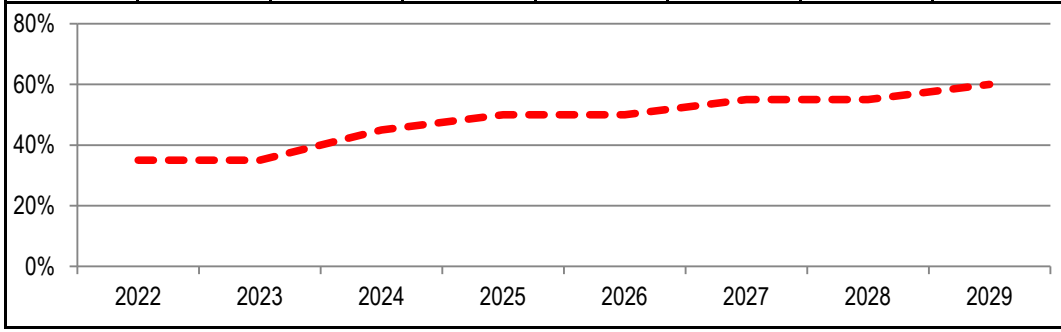
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026		**Produkt 010101 Rat und Ausschüsse**	zuständiges Dezernat: I, OB Dr. Ziemons
Stellen/VZÄ:	12,43		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen:	-2.073.600 €	Produktgruppe 0101 Politische Gremien	zuständige Organisationseinheit: FB 01
Produktergebnis:	-2.073.600 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Wellen-Spix

Beschreibung:	Geschäftsführung des Rates und Zusammenstellung und Versendung aller Einladungen zum Rat und die Versendung aller Einladungen zu den Ausschusssitzungen sowie das Versenden aller Ergebnisprotokolle, in schriftlicher Form ebenso wie über die Software "Allris" in digitaler Form	Leistungen:	Vorbereitung der Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse im Auftrag der Oberbürgermeisterin Information der Bürger*innen zu den Sitzungen über Allris
		Mitwirkung/Beteiligung:	Fachbereiche mit Geschäftsstellen für Ausschüsse
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung NW, insbes. §§ 40 ff., Entschädigungsverordnung NRW	Empfänger:	Ratsmitglieder, Fraktions- und Ausschussvorsitzende, sachkundige Bürger*innen und stellvertretende sachkundige Bürger*innen, Lieferanten von Versandmaterialien
Produktziele:	1. Digitalisierung		

Kennzahlen:

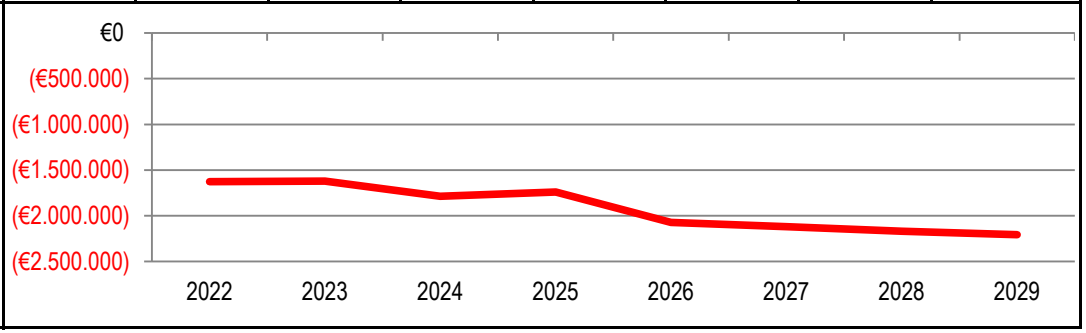
"Anteil papierloses Arbeiten" in %

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
35%	35%	45%	50%	50%	55%	55%	60%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-1.625.984	-1.620.828	-1.787.624	-1.741.400	-2.073.600	-2.118.900	-2.170.100	-2.207.100



Haushaltsplan 2026
Stadt Aachen

Produktblatt
010101 Rat und Ausschüsse

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	828.973	804.500	1.019.600	1.047.000	1.080.200	1.098.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.984	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	5.215	5.200	5.300	5.300	5.300	5.000
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	936.453	918.700	1.035.700	1.053.600	1.071.600	1.090.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.787.624**	**1.741.400**	**2.073.600**	**2.118.900**	**2.170.100**	**2.207.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.787.624**	**1.741.400**	**2.073.600**	**2.118.900**	**2.170.100**	**2.207.100**

Produktblatt
010101 Rat und Ausschüsse

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.787.624**	**1.741.400**	**2.073.600**	**2.118.900**	**2.170.100**	**2.207.100**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.787.624**	**1.741.400**	**2.073.600**	**2.118.900**	**2.170.100**	**2.207.100**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.787.624**	**1.741.400**	**2.073.600**	**2.118.900**	**2.170.100**	**2.207.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.787.624**	**1.741.400**	**2.073.600**	**2.118.900**	**2.170.100**	**2.207.100**

Produktblatt
010101 Rat und Ausschüsse

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Personalauszahlungen	718.457	714.500	932.400	957.300	968.500	984.700
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.546	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	933.635	918.700	1.035.700	1.053.600	1.071.600	1.090.600
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.666.637**	**1.646.200**	**1.981.100**	**2.023.900**	**2.053.100**	**2.088.300**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.666.637**	**1.646.200**	**1.981.100**	**2.023.900**	**2.053.100**	**2.088.300**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

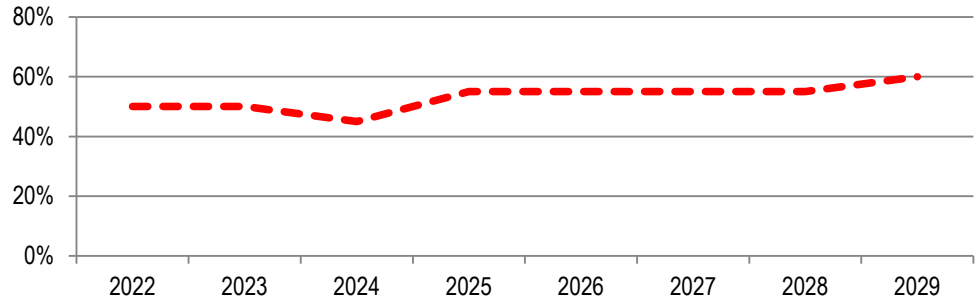
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 010102 Bezirksvertretungen**	zuständiges Dezernat: I, OB Dr. Ziemons
Stellen/VZÄ: 1,91		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -819.400 €	Produktgruppe 0101 Politische Gremien	zuständige Organisationseinheit: FB 01
Produktergebnis: -819.400 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Wellen-Spix

Beschreibung:	Geschäftsführung der Bezirksvertretung Aachen-Mitte sowie Versendung aller Einladungen und Protokolle der sieben Bezirksvertretungen	Leistungen:	Geschäftsführung der Bezirksvertretung Aachen-Mitte, Versenden der Einladungen & Protokolle, Beratung von Bürger*innen, Vereinen, Initiativen in bezirksbezogenen Angelegenheiten der Bezirksvertretung Aachen-Mitte, Koordinierungsstellen Bushof und Kaiserplatz
		Mitwirkung/Beteiligung:	Geschäftsstelle B0 und alle Bezirksämter
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung NW, insbes. §§ 35 ff	Empfänger:	alle Bezirksvertretungsmitglieder sowie die innerhalb des jeweiligen Bezirks wohnhaften Ratsmitglieder
Produktziele:	1. Digitalisierung		

Kennzahlen:

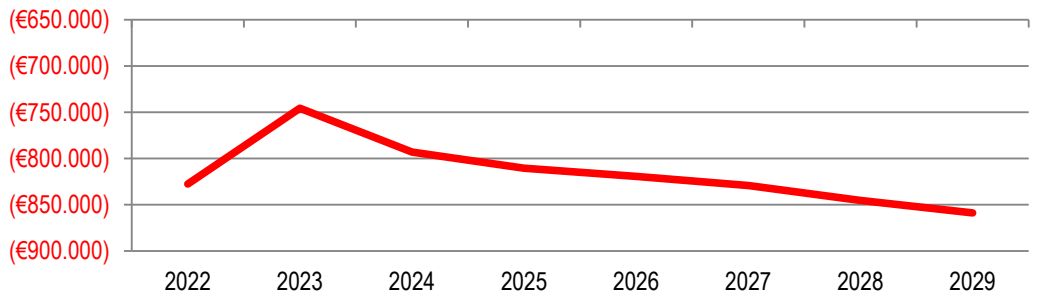
"Anteil papierloses Arbeiten" in %

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
50%	50%	45%	55%	55%	55%	55%	60%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-827.424	-745.665	-792.982	-810.500	-819.400	-829.300	-845.200	-858.800



Produktblatt
010102 Bezirksvertretungen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	170.242	191.100	193.000	194.500	202.100	205.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.355	29.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.232	1.300	1.300	700	0	0
15	-	Transferaufwendungen	83.040	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	523.112	519.100	553.100	562.100	571.100	581.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**792.982**	**810.500**	**819.400**	**829.300**	**845.200**	**858.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**792.982**	**810.500**	**819.400**	**829.300**	**845.200**	**858.800**

Produktblatt
010102 Bezirksvertretungen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**792.982**	**810.500**	**819.400**	**829.300**	**845.200**	**858.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**792.982**	**810.500**	**819.400**	**829.300**	**845.200**	**858.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**792.982**	**810.500**	**819.400**	**829.300**	**845.200**	**858.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**792.982**	**810.500**	**819.400**	**829.300**	**845.200**	**858.800**

Produktblatt
010102 Bezirksvertretungen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Personalauszahlungen	163.139	184.100	185.700	187.000	192.800	196.200
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.687	29.000	2.000	2.000	2.000	2.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	103.428	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	519.243	519.100	553.100	562.100	571.100	581.100
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**800.496**	**802.200**	**810.800**	**821.100**	**835.900**	**849.300**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**800.496**	**802.200**	**810.800**	**821.100**	**835.900**	**849.300**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

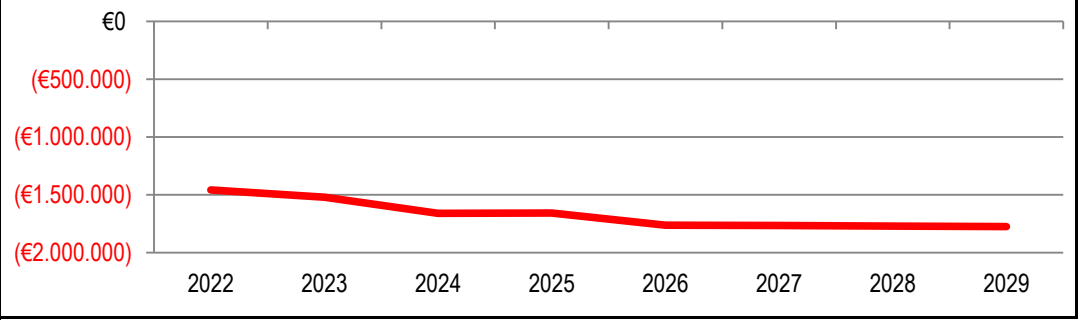
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 010103 Fraktionen und Gruppen**	zuständiges Dezernat: I, OB Dr. Ziemons
Stellen/VZÄ: 1,88		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -1.763.400 €	Produktgruppe 0101 Politische Gremien	zuständige Organisationseinheit: FB 01
Produktergebnis: -1.763.400 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Wellen-Spix

Beschreibung:	Die Fraktionen erhalten für den Geschäftsbedarf Geldleistungen seitens der Stadt für die Anmietung von Räumen für Sitzungen, für Büromöbel, Literatur, Beiträge, Fortbildungen, Öffentlichkeitsarbeit. Zusätzlich werden Personalkosten erstattet und Räume einschließlich Übernahme der Nebenkosten zur Verfügung gestellt.	Leistungen:	Abrechnung der Zuwendungen für die Fraktionen, Abrechnung der Verdienstausfallentschädigungen, Beratung zu den städtischen Richtlinien und zur GO
		Mitwirkung/Beteiligung:	E 26 (Gebäudemanagement)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung NW, insbes. §§ 40 ff	Empfänger:	Fraktionen, Gruppen und Einzelvertreter*innen
Produktziele:	Da es sich um ein Hilfsprodukt handelt, werden keine Produktziele und Kennzahlen formuliert.		

Kennzahlen:

"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-1.457.817	-1.520.352	-1.660.935	-1.658.400	-1.763.400	-1.764.600	-1.771.600	-1.774.600



Produktblatt
010103 Fraktionen und Gruppen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	130.478	133.400	163.400	164.600	171.600	174.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.530.456	1.525.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.660.935**	**1.658.400**	**1.763.400**	**1.764.600**	**1.771.600**	**1.774.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.660.935**	**1.658.400**	**1.763.400**	**1.764.600**	**1.771.600**	**1.774.600**

Produktblatt
010103 Fraktionen und Gruppen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.660.935**	**1.658.400**	**1.763.400**	**1.764.600**	**1.771.600**	**1.774.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.660.935**	**1.658.400**	**1.763.400**	**1.764.600**	**1.771.600**	**1.774.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.660.935**	**1.658.400**	**1.763.400**	**1.764.600**	**1.771.600**	**1.774.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.660.935**	**1.658.400**	**1.763.400**	**1.764.600**	**1.771.600**	**1.774.600**

Produktblatt
010103 Fraktionen und Gruppen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Personalauszahlungen	114.630	121.000	152.800	153.700	158.000	160.700
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.492.680	1.525.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.607.310**	**1.646.000**	**1.752.800**	**1.753.700**	**1.758.000**	**1.760.700**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.607.310**	**1.646.000**	**1.752.800**	**1.753.700**	**1.758.000**	**1.760.700**

Produktblatt
010103 Fraktionen und Gruppen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 010104 Ausschuss für Chancengerechtigkeit und Integration**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 1,69		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -267.100 €	Produktgruppe 0101 Politische Gremien	zuständige Organisationseinheit: FB 56
Produktergebnis: -267.100 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Frankenberger

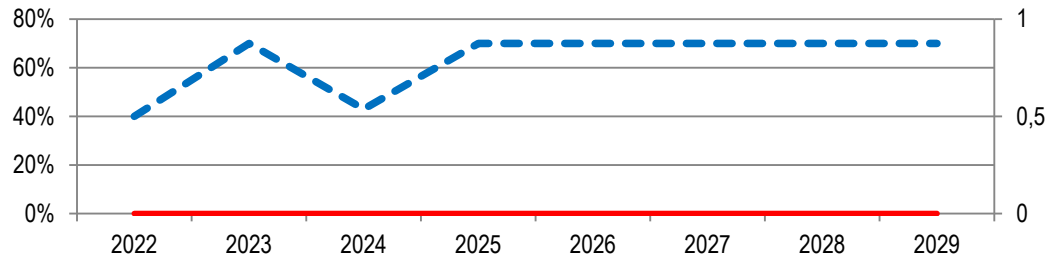
Beschreibung:	Unterstützung der Arbeit des Ausschusses für Chancengerechtigkeit und Integration	Leistungen:	Vorbereitung der Sitzungen des Ausschusses für Chancengerechtigkeit und Integration, Geschäftsstelle des Ausschusses, Bereitstellung von Räumlichkeiten für den Ausschuss
		Mitwirkung/Beteiligung:	FB 01, Mitglieder des Ausschusses für Chancengerechtigkeit und Integration, politische Gremien
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung NW, § 27	Empfänger:	Mitglieder des Ausschusses für Chancengerechtigkeit und Integration, Einwohner*innen der Stadt Aachen
Produktziele:	1. Digitalisierung 2. Fristgerechte Versendung von Einladungen und Sitzungsprotokollen		

Kennzahlen:

"Anteil papierloses Arbeiten" in %

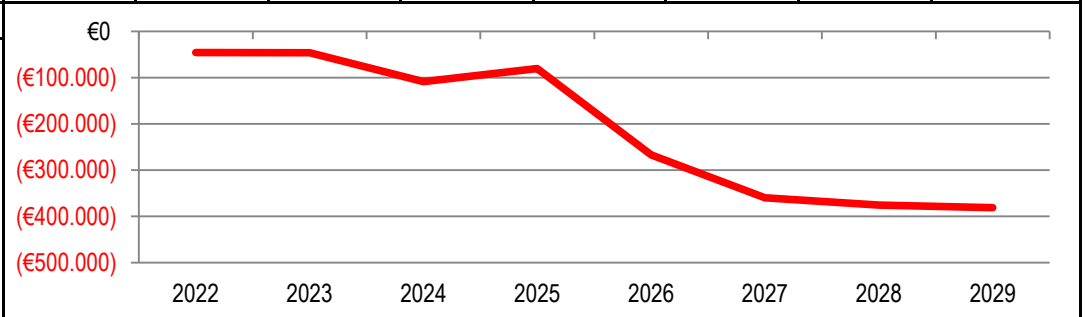
"Anzahl vertagter Tagesordnungspunkte wegen nicht fristgerechtem Vorlagenversand"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
40%	70%	43%	70%	70%	70%	70%	70%
0	0	0	0	0	0	0	0



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-45.718	-45.819	-108.296	-80.600	-267.100	-359.500	-375.400	-381.100



		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-3.000	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**-3.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	105.377	78.500	264.000	356.400	372.300	378.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.197	3.300	1.300	1.300	1.300	1.300
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.722	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**108.296**	**83.600**	**267.100**	**359.500**	**375.400**	**381.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**108.296**	**80.600**	**267.100**	**359.500**	**375.400**	**381.100**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**108.296**	**80.600**	**267.100**	**359.500**	**375.400**	**381.100**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**108.296**	**80.600**	**267.100**	**359.500**	**375.400**	**381.100**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**108.296**	**80.600**	**267.100**	**359.500**	**375.400**	**381.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**108.296**	**80.600**	**267.100**	**359.500**	**375.400**	**381.100**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Personalauszahlungen	104.611	77.900	235.300	326.800	334.700	339.600
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.722	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**106.333**	**79.700**	**237.100**	**328.600**	**336.500**	**341.400**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**106.333**	**79.700**	**237.100**	**328.600**	**336.500**	**341.400**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	983	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**983**	**3.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**983**	**3.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 010202 Datenschutz und Informationssicherheit**	zuständiges Dezernat: I, OB Dr. Ziemons
Stellen/VZA: 5,00		zuständiger Ausschuss: Ausschuss für Digitalisierung
Produktvolumen: -485.300 €	Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung	zuständige Organisationseinheit: FB 14
Produktergebnis: -485.300 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Neumann

Beschreibung:	Datenschutz, Informations- und IT-Sicherheit in der Stadtverwaltung Aachen, auch für Rat, Ausschüsse, Bezirksvertretungen, eigenbetriebsähnliche Einrichtungen und die Personalvertretung. Sicherung des Rechts auf Informationszugang.	Leistungen:	Beratung und Unterstützung in Datenschutzfragen und in Fragen des Informationszugangs, Abwicklung von DS-Antragsverfahren, Sicherstellung der Anforderungen an Informationssicherheit nach dem BSI-Kompendium, Kontrollen und Sensibilisierungsaktionen
		Mitwirkung/Beteiligung:	Dez. I, Dez. V, FB 01, FB 11, FB 14 (insb. Compliance), FB 15, FB 30, regio iT
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Alle Gesetze, Verordnungen und Dienstvereinbarungen mit Regelungen zu Datenschutz und Datensicherheit Berücksichtigung der Empfehlungen des Bundesamtes für Sicherheit in der Informationsverarbeitung (BSI)	Empfänger:	alle Bereiche der Stadtverwaltung sowie Bürger*innen mit berechtigtem Informationsbedarf, politische Gremien

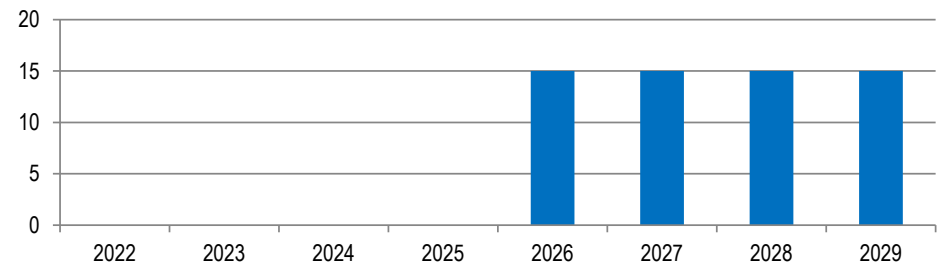
Produktziele:

1. Beantwortung aller Betroffenenrechtsanfragen unmittelbar an den Datenschutzbeauftragten innerhalb der gesetzlich zulässigen Frist (Art. 12 DS-GVO)
2. Durchführung von Awareness-Maßnahmen zur Reduzierung der Eintrittswahrscheinlichkeit von Vorfällen
3. Konstruktive Mitwirkung in Projekten und Maßnahmen (bspw. Umzüge) zur Gestaltung von technischen und organisatorischen Maßnahmen zur Wahrung von Datenschutz und Informationssicherheit
4. Empfangendenadäquate Beratung bei Fragen des Datenschutzes und der Informationssicherheit
5. Erarbeitung von gesamtstädtischen Konzepten zur informationssicherheitsadäquaten Aufgabenwahrnehmung und zur Einhaltung der Informationssicherheitsziele, auch im Falle von IT-Systemausfällen

Kennzahlen:

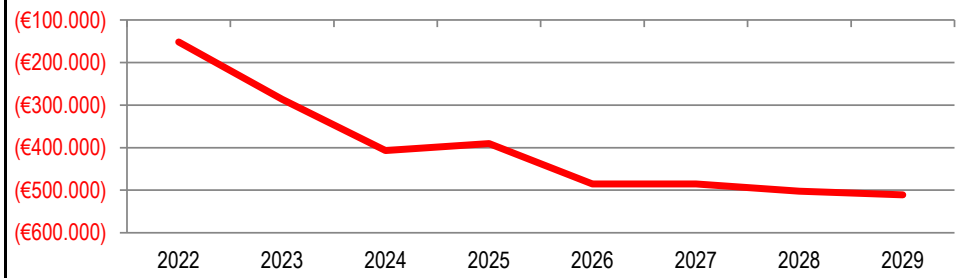
Durchführung von Awareness-Maßnahmen (Schulungen, fachliche Veröffentlichungen)

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
				15	15	15	15



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-151.737	-286.167	-407.097	-390.400	-485.300	-485.300	-502.100	-510.900



Produktblatt
010202 Datenschutz und Informationssicherheit

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	390.078	361.800	472.100	475.600	492.400	501.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	20.000	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	700	700	700	700
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.019	8.600	12.500	9.000	9.000	9.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**407.097**	**390.400**	**485.300**	**485.300**	**502.100**	**510.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**407.097**	**390.400**	**485.300**	**485.300**	**502.100**	**510.900**

Produktblatt
010202 Datenschutz und Informationssicherheit

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**407.097**	**390.400**	**485.300**	**485.300**	**502.100**	**510.900**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**407.097**	**390.400**	**485.300**	**485.300**	**502.100**	**510.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**407.097**	**390.400**	**485.300**	**485.300**	**502.100**	**510.900**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**407.097**	**390.400**	**485.300**	**485.300**	**502.100**	**510.900**

Produktblatt
010202 Datenschutz und Informationssicherheit

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Personalauszahlungen	311.135	300.700	460.100	463.300	477.200	485.700
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	20.000	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	17.101	8.600	12.500	9.000	9.000	9.000
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**328.237**	**329.300**	**472.600**	**472.300**	**486.200**	**494.700**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**328.237**	**329.300**	**472.600**	**472.300**	**486.200**	**494.700**

Produktblatt
010202 Datenschutz und Informationssicherheit

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	700	700	700	700
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**700**	**700**	**700**	**700**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**700**	**700**	**700**	**700**

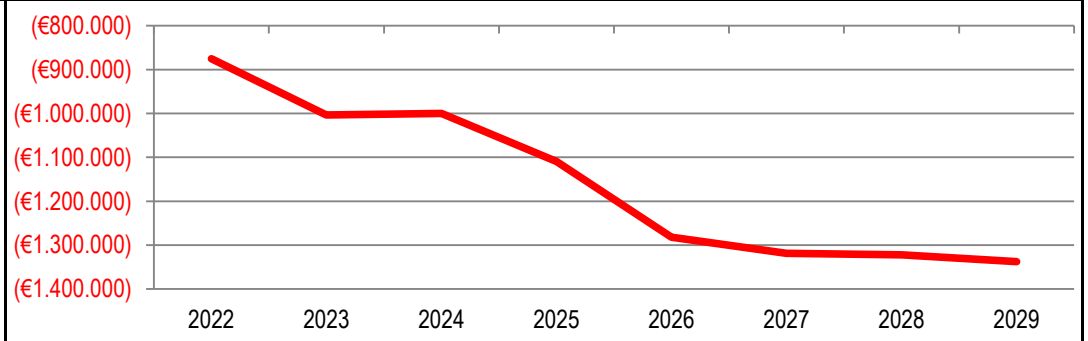
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 010203 Repräsentation und Protokoll**	zuständiges Dezernat: I, OB Dr. Ziemons
Stellen/VZÄ: 14,10		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -1.441.300 €	Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung	zuständige Organisationseinheit: FB 01
Produktergebnis: -1.281.700 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Wellen-Spix

Beschreibung:	Repräsentative Veranstaltungen und Verpflichtungen der Stadt und Ihrer Vertreter*innen (Oberbürgermeisterin bzw. im Vertretungsfall Bürgermeister*innen) einschl. städt. Kostenanteile bei Veranstaltungen.	Leistungen:	Veranstaltungen wie Karlspreisverl., Karlsfest, CHIO, Empfänge, Ehrungen, Partnerschaften, Jubiläen, September-Special, Städtepartnerschaften, Karneval, Bundesverdienstkreuzverl. die Vermietung des Krönungssaales zu Veranstaltungszw. und der laufende Rathausbetrieb
		Mitwirkung/Beteiligung:	FB 01
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung NW, § 40	Empfänger:	Bürger*innen, Vereine, Firmen, Persönlichkeiten des öffentlichen Lebens
Produktziele:	1. Stärkung der Identifikation mit der Stadt und der Darstellung der Stadt nach Außen		

Kennzahlen:

"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-875.376	-1.003.398	-999.920	-1.109.500	-1.281.700	-1.318.700	-1.322.100	-1.337.700



Produktblatt
010203 Repräsentation und Protokoll

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-121.402	-146.500	-114.600	-55.000	-55.000	-55.000
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-43.614	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-165.016**	**-191.500**	**-159.600**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**
11	-	Personalaufwendungen	706.356	774.400	971.500	960.300	965.200	982.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	363.119	278.500	257.300	249.500	249.500	246.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.131	23.400	15.600	7.900	6.400	7.900
15	-	Transferaufwendungen	39.865	155.600	155.600	155.600	155.600	155.600
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.466	69.100	41.300	45.400	45.400	45.400
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.164.937**	**1.301.000**	**1.441.300**	**1.418.700**	**1.422.100**	**1.437.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**999.920**	**1.109.500**	**1.281.700**	**1.318.700**	**1.322.100**	**1.337.700**

Produktblatt
010203 Repräsentation und Protokoll

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**999.920**	**1.109.500**	**1.281.700**	**1.318.700**	**1.322.100**	**1.337.700**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**999.920**	**1.109.500**	**1.281.700**	**1.318.700**	**1.322.100**	**1.337.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**999.920**	**1.109.500**	**1.281.700**	**1.318.700**	**1.322.100**	**1.337.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**999.920**	**1.109.500**	**1.281.700**	**1.318.700**	**1.322.100**	**1.337.700**

Produktblatt
010203 Repräsentation und Protokoll

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-125.884	-124.600	-114.600	-55.000	-55.000	-55.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-38.878	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-164.761**	**-169.600**	**-159.600**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**
10	- Personalauszahlungen	638.505	713.400	912.100	899.200	889.200	904.900
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	362.332	278.500	257.300	249.500	249.500	246.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	40.835	155.600	155.600	155.600	155.600	155.600
15	- Sonstige Auszahlungen	52.807	69.100	41.300	45.400	45.400	45.400
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.094.479**	**1.216.600**	**1.366.300**	**1.349.700**	**1.339.700**	**1.352.400**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**929.718**	**1.047.000**	**1.206.700**	**1.249.700**	**1.239.700**	**1.252.400**

Produktblatt
010203 Repräsentation und Protokoll

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.750	38.900	35.400	4.900	3.400	4.900
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**2.750**	**38.900**	**35.400**	**4.900**	**3.400**	**4.900**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**2.750**	**38.900**	**35.400**	**4.900**	**3.400**	**4.900**

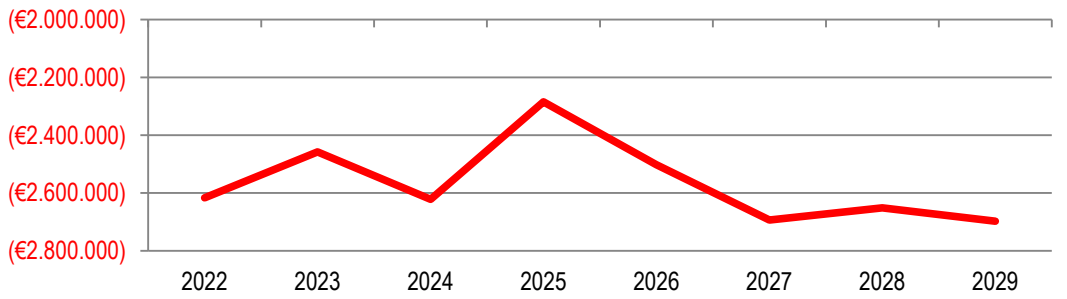
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 010204 Dezernate**	zuständiges Dezernat: I, OB Dr. Ziemons
Stellen/VZÄ: 22,44		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -2.832.200 €	Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung	zuständige Organisationseinheit: FB 01
Produktergebnis: -2.501.700 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Wellen-Spix

Beschreibung:	Die Dezernate bilden die obere Leitungsebene der Verwaltung ab.	Leistungen:	Vorbereitung von Entscheidungen, Operatives Geschäft der Verwaltungsleitung
		Mitwirkung/Beteiligung:	FB 01
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung NW	Empfänger:	Verwaltungsvorstand
Produktziele:	Da es sich um ein Hilfsprodukt handelt, werden keine Produktziele und Kennzahlen formuliert.		

Kennzahlen:

"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-2.616.424	-2.457.397	-2.622.142	-2.284.600	-2.501.700	-2.693.200	-2.651.500	-2.697.500



Produktblatt
010204 Dezernate

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-79.158	-47.100	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-11	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-33.751	-62.300	-330.500	-319.900	-319.900	-319.900
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-112.920**	**-109.400**	**-330.500**	**-319.900**	**-319.900**	**-319.900**
11	-	Personalaufwendungen	2.531.231	2.317.300	2.710.700	2.841.600	2.900.400	2.946.800
12	-	Versorgungsaufwendungen	27.228	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.534	14.500	61.000	111.000	11.000	11.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.608	5.100	4.500	4.500	4.000	3.600
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.461	57.100	56.000	56.000	56.000	56.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.735.062**	**2.394.000**	**2.832.200**	**3.013.100**	**2.971.400**	**3.017.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**2.622.142**	**2.284.600**	**2.501.700**	**2.693.200**	**2.651.500**	**2.697.500**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**2.622.142**	**2.284.600**	**2.501.700**	**2.693.200**	**2.651.500**	**2.697.500**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**2.622.142**	**2.284.600**	**2.501.700**	**2.693.200**	**2.651.500**	**2.697.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**2.622.142**	**2.284.600**	**2.501.700**	**2.693.200**	**2.651.500**	**2.697.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**2.622.142**	**2.284.600**	**2.501.700**	**2.693.200**	**2.651.500**	**2.697.500**

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-43.700	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-11	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-114.754	-62.300	-330.500	-319.900	-319.900	-319.900
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-114.765**	**-106.000**	**-330.500**	**-319.900**	**-319.900**	**-319.900**
10	- Personalauszahlungen	2.169.864	2.018.200	2.389.900	2.511.500	2.487.000	2.525.600
11	- Versorgungsauszahlungen	27.228	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.809	14.500	61.000	111.000	11.000	11.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	48.290	57.100	56.000	56.000	56.000	56.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.289.191**	**2.089.800**	**2.506.900**	**2.678.500**	**2.554.000**	**2.592.600**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.174.427**	**1.983.800**	**2.176.400**	**2.358.600**	**2.234.100**	**2.272.700**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	919	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**919**	**3.400**	**3.400**	**3.400**	**3.400**	**3.400**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**919**	**3.400**	**3.400**	**3.400**	**3.400**	**3.400**

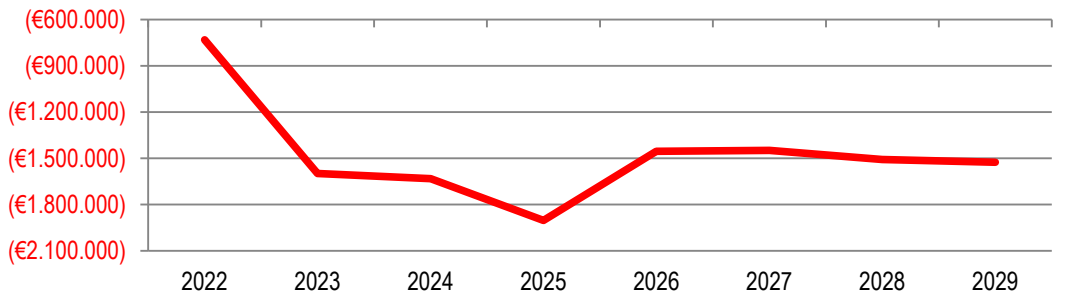
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026		**Produkt 010205 Strategie und Bürger*innendialog**	zuständiges Dezernat: I, OB Dr. Ziemons
Stellen/VZÄ:	12,73		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen:	-1.474.400 €	Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung	zuständige Organisationseinheit: FB 01
Produktergebnis:	-1.454.400 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Wellen-Spix

Beschreibung:	Strategie und Bürger*innendialog: Aachen will seine Stärke als innovative Stadt des Bürger*innendialogs ausbauen und die Zukunft der Stadt gemeinsam mit der Bürgerschaft gestalten. Hierzu wurde eine Fachabteilung "Stadt der Zukunft und Bürger*innendialog gegründet (s. Bericht im Hauptausschuss vom 09.06.21). Ein besonderer strategischer Schwerpunkt des FB 01 liegt zudem in den nächsten Jahren in der kooperativen Innenstadtentwicklung.	Leistungen:	Kooperative Innenstadentwicklung (Citymanagement, Nachtbürgermeister*in), Aktivitäten des Büros für ehrenamtliches Engagement, Veranstaltungen und Sprechstunden in Bürger*innentreff/ Planbar, Aufbau Bürger*innendialog
		Mitwirkung/Beteiligung:	Fachbereichsübergreifend je nach Anliegen, Bürgermeister*innen, Bürgerforum, Initiativen, Verbände und Vereine, Einzelhandel, Hochschulen, Einzelpersonen
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung NW	Empfänger:	Bürger*innen, Initiativen, Verbände und Vereine, Kooperationspartner*'innen aus Wirtschaft, Wissenschaft und Zivilgesellschaft, kommunalpolitische Gremien, Bürgermeister*innen
Produktziele:	Gestaltung der Stadt der Zukunft gemeinsam mit der Bürgerschaft Aktivierung von bürgerschaftlichem Engagement		

Kennzahlen:

"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-731.396	-1.599.025	-1.631.726	-1.902.800	-1.454.400	-1.449.400	-1.508.000	-1.525.400



Produktblatt
010205 Strategie und Bürger*innendialog

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-77.908	-38.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-77.908**	**-38.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
11	-	Personalaufwendungen	1.331.145	1.349.400	1.192.400	1.202.200	1.256.000	1.278.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	228.939	408.900	263.800	251.500	256.300	251.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.252	0	2.500	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	141.291	171.000	15.200	15.200	15.200	15.200
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.708	11.500	500	500	500	500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.709.335**	**1.940.800**	**1.474.400**	**1.469.400**	**1.528.000**	**1.545.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.631.426**	**1.902.800**	**1.454.400**	**1.449.400**	**1.508.000**	**1.525.400**

Produktblatt
010205 Strategie und Bürger*innendialog

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.631.426**	**1.902.800**	**1.454.400**	**1.449.400**	**1.508.000**	**1.525.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.631.426**	**1.902.800**	**1.454.400**	**1.449.400**	**1.508.000**	**1.525.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	300	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.631.726**	**1.902.800**	**1.454.400**	**1.449.400**	**1.508.000**	**1.525.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.631.726**	**1.902.800**	**1.454.400**	**1.449.400**	**1.508.000**	**1.525.400**

Produktblatt
010205 Strategie und Bürger*innendialog

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-77.400	-38.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-77.400**	**-38.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
10	-	Personalauszahlungen	1.188.254	1.249.700	1.111.100	1.118.600	1.151.900	1.172.200
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	184.532	408.900	263.800	251.500	256.300	251.500
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	116.296	171.000	15.200	15.200	15.200	15.200
15	-	Sonstige Auszahlungen	6.466	11.500	500	500	500	500
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.495.548**	**1.841.100**	**1.390.600**	**1.385.800**	**1.423.900**	**1.439.400**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.418.148**	**1.803.100**	**1.370.600**	**1.365.800**	**1.403.900**	**1.419.400**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.252	0	2.500	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**1.252**	**0**	**2.500**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**1.252**	**0**	**2.500**	**0**	**0**	**0**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 010301 Gleichstellung in der Verwaltung**	zuständiges Dezernat: I, OB Dr. Ziemons
Stellen/VZÄ: 2,09		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -209.900 €	Produktgruppe 0103 Gleichstellung v. Mann & Frau	zuständige Organisationseinheit: GSB
Produktergebnis: -209.900 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Bausch

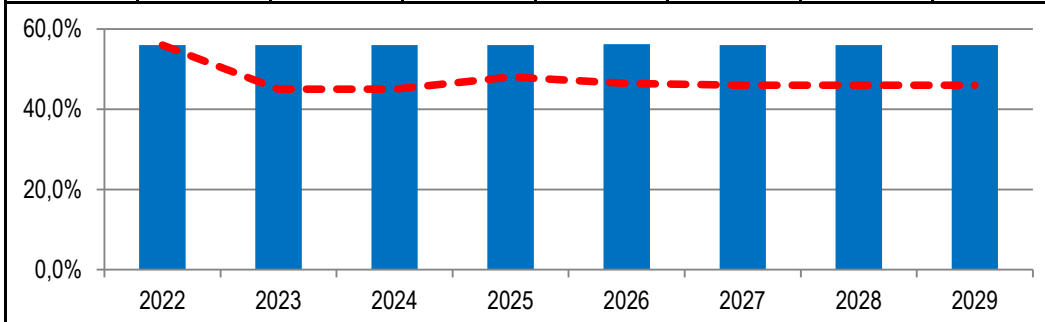
Beschreibung:	Unterstützung der Chancengleichheit von Frauen und Männern, Karriereförderung von Frauen, Vereinbarkeit von Familie und Beruf, Mitwirkung bei sozialen, organisatorischen und personellen Maßnahmen der Stadtverwaltung Aachen und bei dem durch FB 11 fortzuschreibenden Frauenförderplan	Leistungen:	Beteiligung an allen pers. und organisatorischen Maßnahmen, Impulsgeberin für zukünftige Entwicklungen, Beratung von Mitarbeiter*innen der Stadtverwaltung Aachen
		Mitwirkung/Beteiligung:	Für die Gleichsstellungsarbeit relevante Organisationen (Gesamtverwaltung, insb. FB 11, Personalrat, LAG/BAG der GSB´s)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	GG Art. 3, Landesgleichsstellungsgesetz NW, Hauptsatzung Stadt Aachen	Empfänger:	Arbeitnehmer*innen und Bedienstete der Stadt Aachen
Produktziele:	1. Steigerung der Anzahl von Frauen in Führungspositionen 2. Steigerung der Ausgewogenheit der Geschlechteranteile in der Ausbildung, insb. FB45 und FB37		

Kennzahlen:

"Anteil Frauen im Gesamtpersonalbestand zum 31.12." in %

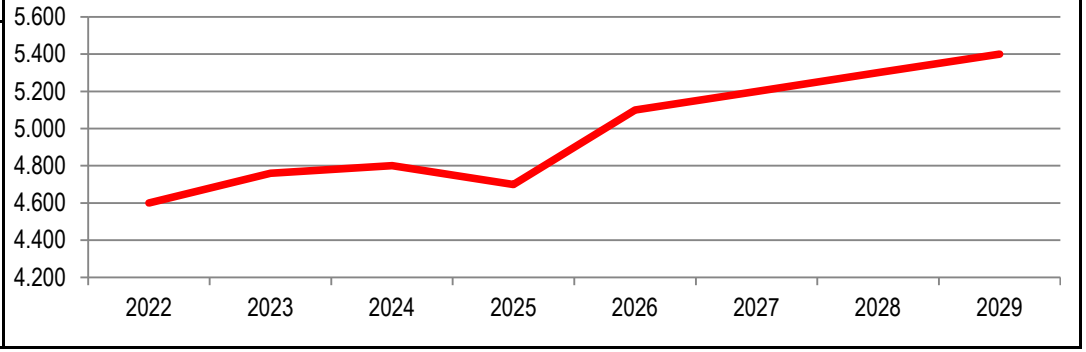
"Anteil Frauen in Führungspositionen (ab h.D.) zum 31.12." in %

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ist	56,0%	56,0%	56,0%	56,0%	56,2%	56,0%	56,0%	56,0%
Soll	56,0%	45,0%	45,0%	48,0%	46,5%	46,0%	46,0%	46,0%



"Bearbeitung von Personalratsvorlagen"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
4.600	4.760	4.800	4.700	5.100	5.200	5.300	5.400



Produktblatt
010301 Gleichstellung i.d. Verwaltung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-1.000	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**-1.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	189.360	164.600	206.400	208.100	216.400	220.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.386	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	978	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	154	300	300	300	300	300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**192.877**	**168.100**	**209.900**	**211.600**	**219.900**	**223.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**192.877**	**167.100**	**209.900**	**211.600**	**219.900**	**223.500**

Produktblatt
010301 Gleichstellung i.d. Verwaltung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**192.877**	**167.100**	**209.900**	**211.600**	**219.900**	**223.500**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**192.877**	**167.100**	**209.900**	**211.600**	**219.900**	**223.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**192.877**	**167.100**	**209.900**	**211.600**	**219.900**	**223.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**192.877**	**167.100**	**209.900**	**211.600**	**219.900**	**223.500**

Produktblatt
010301 Gleichstellung i.d. Verwaltung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Personalauszahlungen	147.096	132.900	197.000	198.400	204.200	207.600
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.361	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	156	300	300	300	300	300
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**149.613**	**135.400**	**199.500**	**200.900**	**206.700**	**210.100**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**149.613**	**135.400**	**199.500**	**200.900**	**206.700**	**210.100**

Produktblatt
010301 Gleichstellung i.d. Verwaltung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	978	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**978**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**978**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**

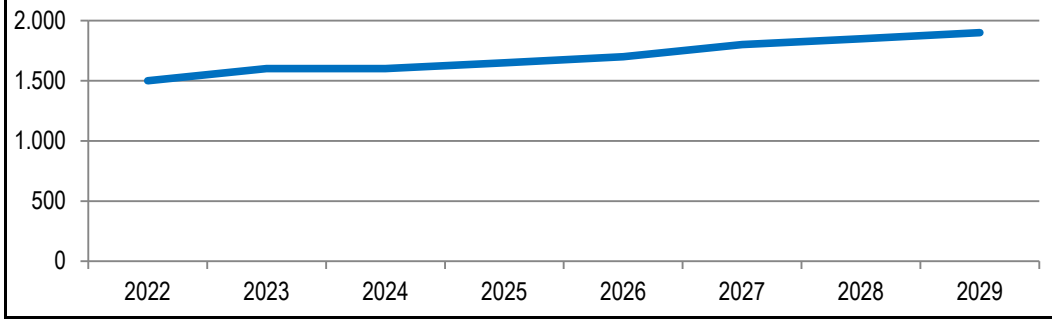
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 010302 Förderung d Gleichstellung Bürger/-innen**	zuständiges Dezernat: I, OB Dr. Ziemons
Stellen/VZÄ: 2,01		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -216.900 €	Produktgruppe 0103 Gleichstellung v. Mann & Frau	zuständige Organisationseinheit: GSB
Produktergebnis: -216.900 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Bausch

Beschreibung:	Unterstützung der Chancengleichheit von Männern und Frauen / Mädchen und Jungen in Aachen, Aufzeigen von Problemen und Erarbeitung von Empfehlungen und Anregungen, Beratung von Multiplikatoren, Einzelpersonen und Institutionen, soweit mit den vorhandenen personellen Ressourcen leistbar	Leistungen:	Vernetzung der lokalen Ansprechpartner*innen, Mitwirkung in Gremien, Organisation und Durchführung von Veranstaltungen, Informations- und Netzwerkarbeit, Fördermittelakquise
		Mitwirkung/Beteiligung:	für die Gleichsstellungsarbeit relevante Organisationen, z.B. Arbeitsgemeinschaft der Gleichstellungsbeauftragten Land / Bund
Rechts-/Auftragsgrundlage:	GG Art. 3, Landesgleichsstellungsgesetz NW, Hauptsatzung Stadt Aachen, §5 GO NW	Empfänger:	Bürger*innen der Stadt Aachen
Produktziele:	1. Erfüllung der möglichen Unterstützungsleistungen für die generelle Gleichsstellung von Mann und Frau in der Stadt Aachen		

Kennzahlen:

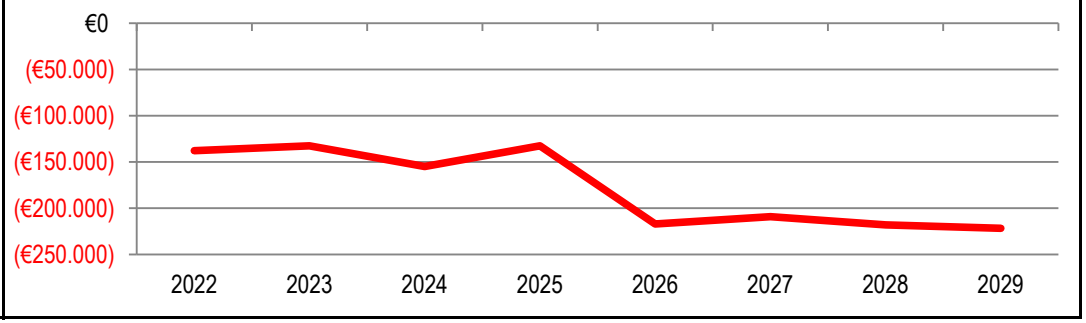
"Besucher*innen bei Infoveranstaltungen des Gleichstellungsbüros" p.a.

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1.500	1.600	1.600	1.650	1.700	1.800	1.850	1.900



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-137.742	-132.551	-154.743	-132.600	-216.900	-209.300	-218.100	-221.700



Produktblatt
010302 Förderung d. Gleichst. Bürger_-innen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	141.719	118.800	194.100	195.500	202.300	205.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.982	10.000	19.000	12.000	12.000	12.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.042	3.800	3.800	1.800	3.800	3.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**154.743**	**132.600**	**216.900**	**209.300**	**218.100**	**221.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**154.743**	**132.600**	**216.900**	**209.300**	**218.100**	**221.700**

Produktblatt
010302 Förderung d. Gleichst. Bürger_-innen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**154.743**	**132.600**	**216.900**	**209.300**	**218.100**	**221.700**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**154.743**	**132.600**	**216.900**	**209.300**	**218.100**	**221.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**154.743**	**132.600**	**216.900**	**209.300**	**218.100**	**221.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**154.743**	**132.600**	**216.900**	**209.300**	**218.100**	**221.700**

Produktblatt
010302 Förderung d. Gleichst. Bürger_-innen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Personalauszahlungen	123.153	104.800	190.400	191.700	197.500	201.000
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.977	10.000	19.000	12.000	12.000	12.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	3.366	3.800	3.800	1.800	3.800	3.800
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**133.496**	**118.600**	**213.200**	**205.500**	**213.300**	**216.800**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**133.496**	**118.600**	**213.200**	**205.500**	**213.300**	**216.800**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

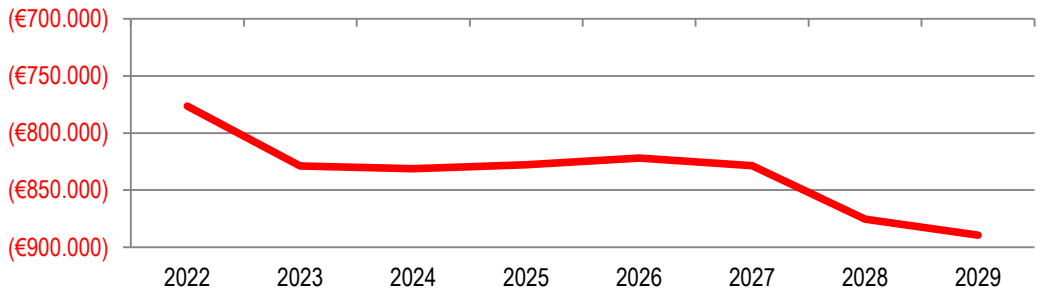
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 010401 Sicherstellung der Personalvertretung**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 9,16		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -821.900 €	Produktgruppe 0104 Beschäftigtenvertretung	zuständige Organisationseinheit: FB 11
Produktergebnis: -821.900 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Lennartz

Beschreibung:	Das Produkt erfasst alle Leistungen, die zur Sicherstellung einer rechtlich vorgeschriebenen Personalvertretung gehören. §40 LPVG/NRW regelt, dass die für die Personalratstätigkeit entstehenden notwendigen Kosten durch die Dienststelle getragen werden.	Leistungen:	Beratung, Einzel- und Kollektivvertretung der Beschäftigten in personalvertretungs-, arbeits- und beamtenrechtlichen Angelegenheiten.
		Mitwirkung/Beteiligung:	Gesamtpersonalrat, Personalrat der allgemeinen Verwaltung, FB11/100
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Landespersonalvertretungsgesetz NW (LPVG)	Empfänger:	Mitarbeiter*innen der Stadtverwaltung Aachen
Produktziele:	keine Ziele, da lediglich Darstellung des Aufwands der Personalvertretung		

Kennzahlen:

"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-776.418	-828.865	-831.108	-827.800	-821.900	-828.700	-875.300	-889.400



Produktblatt
010401 Sicherstellung der Personalvertretung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-502	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-502**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	799.642	784.500	783.600	790.400	832.000	846.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.968	43.300	38.300	38.300	43.300	43.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**831.610**	**827.800**	**821.900**	**828.700**	**875.300**	**889.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**831.108**	**827.800**	**821.900**	**828.700**	**875.300**	**889.400**

Produktblatt
010401 Sicherstellung der Personalvertretung

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**831.108**	**827.800**	**821.900**	**828.700**	**875.300**	**889.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**831.108**	**827.800**	**821.900**	**828.700**	**875.300**	**889.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**831.108**	**827.800**	**821.900**	**828.700**	**875.300**	**889.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**831.108**	**827.800**	**821.900**	**828.700**	**875.300**	**889.400**

Produktblatt
010401 Sicherstellung der Personalvertretung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	712.914	716.000	692.800	697.000	716.600	728.600
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	30.202	43.300	38.300	38.300	43.300	43.300
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**743.116**	**759.300**	**731.100**	**735.300**	**759.900**	**771.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**743.116**	**759.300**	**731.100**	**735.300**	**759.900**	**771.900**

Produktblatt
010401 Sicherstellung der Personalvertretung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

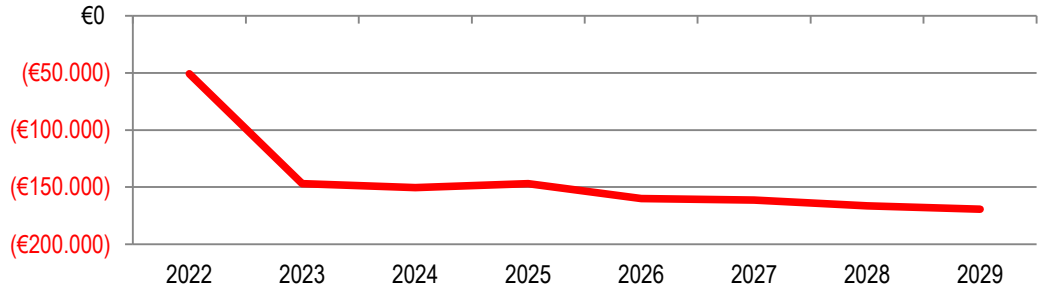
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 010402 Sicherstellung der Schwerbehindertenvertretung**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 2,00		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -160.000 €	Produktgruppe 0104 Beschäftigtenvertretung	zuständige Organisationseinheit: FB 11
Produktergebnis: -160.000 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Lennartz

Beschreibung:	Das Produkt erfasst alle Leistungen, die zur Sicherstellung einer rechtlich vorgeschriebenen Schwerbehindertenvertretung gehören. § 179, Abs. 8 SGB X regelt, dass die für die Tätigkeit i.R.d. Schwerbehindertenvertretung entstehenden notwendigen Kosten durch die Dienststelle getragen werden.	Leistungen:	Beratung, Einzel- und Kollektivvertretung der Beschäftigten in schwerbehindertenvertretungsrechtlichen Angelegenheiten.
		Mitwirkung/Beteiligung:	Gesamtschwerbehindertenvertretung, Schwerbehindertenvertretung der allgemeinen Verwaltung, FB11
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Zehntes Buch Sozialgesetzbuch	Empfänger:	
Produktziele:			

Kennzahlen:

"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-50.742	-146.868	-150.385	-146.900	-160.000	-161.200	-166.300	-169.300



Produktblatt
010402 Sicherstellung d. Schwerbehindertenvert.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-500	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**-500**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	148.529	141.100	155.000	156.200	161.300	164.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	130	500	500	500	500	500
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.726	5.800	4.500	4.500	4.500	4.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**150.385**	**147.400**	**160.000**	**161.200**	**166.300**	**169.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**150.385**	**146.900**	**160.000**	**161.200**	**166.300**	**169.300**

Produktblatt
010402 Sicherstellung d. Schwerbehindertenvert.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**150.385**	**146.900**	**160.000**	**161.200**	**166.300**	**169.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**150.385**	**146.900**	**160.000**	**161.200**	**166.300**	**169.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**150.385**	**146.900**	**160.000**	**161.200**	**166.300**	**169.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**150.385**	**146.900**	**160.000**	**161.200**	**166.300**	**169.300**

Produktblatt
010402 Sicherstellung d. Schwerbehindertenvert.

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Personalauszahlungen	148.088	141.100	155.000	156.200	161.300	164.300
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.858	5.800	4.500	4.500	4.500	4.500
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**149.946**	**146.900**	**159.500**	**160.700**	**165.800**	**168.800**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**149.946**	**146.900**	**159.500**	**160.700**	**165.800**	**168.800**

Produktblatt
010402 Sicherstellung d. Schwerbehindertenvert.

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	130	500	500	500	500	500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**130**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**130**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**

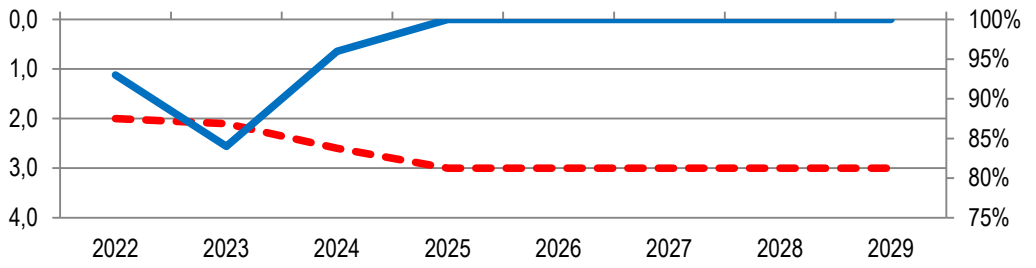
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026		**Produkt 010501 Prüfung und Beratung**	zuständiges Dezernat: I, OB Dr. Ziemons
Stellen/VZÄ:	17,05		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen:	-1.632.400 €	Produktgruppe 0105 Örtliche Rechnungsprüfung	zuständige Organisationseinheit: FB 14
Produktergebnis:	-1.402.400 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Emmerich

Beschreibung:	Prüfung u. Beratung der gesamten Verwaltung hinsichtl. der ordnungsgem., zweckm. und wirtschaftl. Aufgabenerfüllung. Umsetzung mittels eines angem.Anteils der Prüfhandlungen mit präventivem Zweck u.Zweck der Lernwirkung. Beibehaltung eines angem. Anteils mit der Prüfmethodik der Wirtschaftlichkeitsprüfung und IKS Prüfung -Auftragsprüfungen werden auch für den Rat, den RPA, die Oberbürgermeisterin, das Land NRW und aufgrund von Verträgen, Satzungen und sonstigen Vereinbarungen durchgeführt.	Leistungen:	Prüfung und Beratung zur Verbesserung der Wirtschaftlichkeit., zur Vermeidung von Vermögensverlusten und zur Sicherung der Rechtm. der Verwaltungsarbeit, Aufg. gem §§ 12 u 13 Korrupt.bek.G
		Mitwirkung/Beteiligung:	Fachbereiche und Eigenbetriebe
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Rechnungsprüfungsordnung, GO NRW, KomHVO NRW, Korruptionsbekämpfungsgesetz	Empfänger:	Rat der Stadt Aachen, Rechnungsprüfungsausschuss, Verwaltungsleitung, eigenbetriebsähnliche Einrichtungen, Eigenbetriebe, Zweckverbände, Beteiligungsgesellschaften, Anwenderkommunen und ggf. externe Dritte
Produktziele:	1. Durchlaufzeiten von Vergabeprüfungen auf einem niedrigen Niveau halten 2. Erfüllungsquote risikoorientierter Prüfplan soll annähernd bei 100 % liegen		

Kennzahlen:

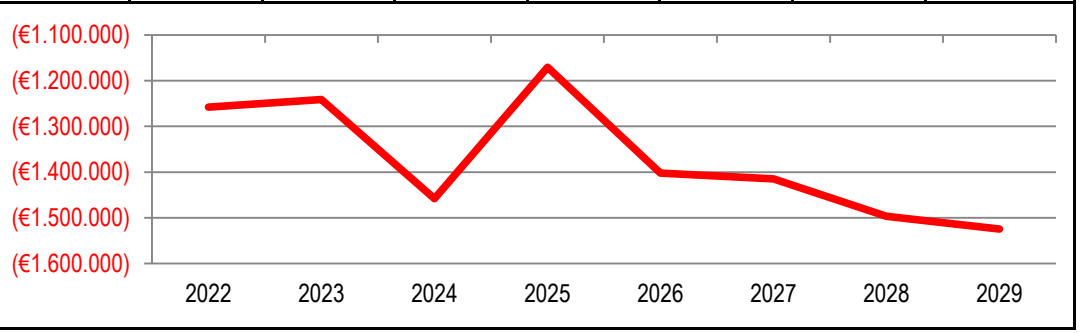
"Anzahl der Werktage zur Prüfung von Vergaben"
"Erfüllung des risikoorientierten Prüfplans" in %

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
2,0	2,1	2,6	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
93%	84%	96%	100%	100%	100%	100%	100%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-1.257.679	-1.240.810	-1.458.281	-1.170.500	-1.402.400	-1.415.100	-1.496.900	-1.524.600



Produktblatt
010501 Prüfung und Beratung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-700	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-135.240	-209.600	-210.000	-210.000	-210.000	-210.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-135.240**	**-210.300**	**-210.000**	**-210.000**	**-210.000**	**-210.000**
11	-	Personalaufwendungen	1.590.761	1.373.600	1.607.800	1.620.500	1.702.300	1.730.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	543	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	700	700	700	700	700
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.079	23.600	21.000	21.000	21.000	21.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.609.382**	**1.400.800**	**1.632.400**	**1.645.100**	**1.726.900**	**1.754.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.474.142**	**1.190.500**	**1.422.400**	**1.435.100**	**1.516.900**	**1.544.600**

Produktblatt
010501 Prüfung und Beratung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.474.142**	**1.190.500**	**1.422.400**	**1.435.100**	**1.516.900**	**1.544.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.474.142**	**1.190.500**	**1.422.400**	**1.435.100**	**1.516.900**	**1.544.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-15.862	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.458.281**	**1.170.500**	**1.402.400**	**1.415.100**	**1.496.900**	**1.524.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.458.281**	**1.170.500**	**1.402.400**	**1.415.100**	**1.496.900**	**1.524.600**

Produktblatt
010501 Prüfung und Beratung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-119.786	-209.600	-210.000	-210.000	-210.000	-210.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-119.786**	**-209.600**	**-210.000**	**-210.000**	**-210.000**	**-210.000**
10	-	Personalauszahlungen	1.283.416	1.153.400	1.430.800	1.438.500	1.476.400	1.500.000
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.356	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	17.768	23.600	21.000	21.000	21.000	21.000
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.302.541**	**1.179.900**	**1.454.700**	**1.462.400**	**1.500.300**	**1.523.900**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.182.755**	**970.300**	**1.244.700**	**1.252.400**	**1.290.300**	**1.313.900**

Produktblatt
010501 Prüfung und Beratung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	700	700	700	700	700
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 010601 Vergabewesen und HOAI-Musterverträge**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 15,58		zuständiger Ausschuss: Planungsausschuss
Produktvolumen: -1.208.400 €	Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste	zuständige Organisationseinheit: FB 60
Produktergebnis: -1.169.400 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Schuster

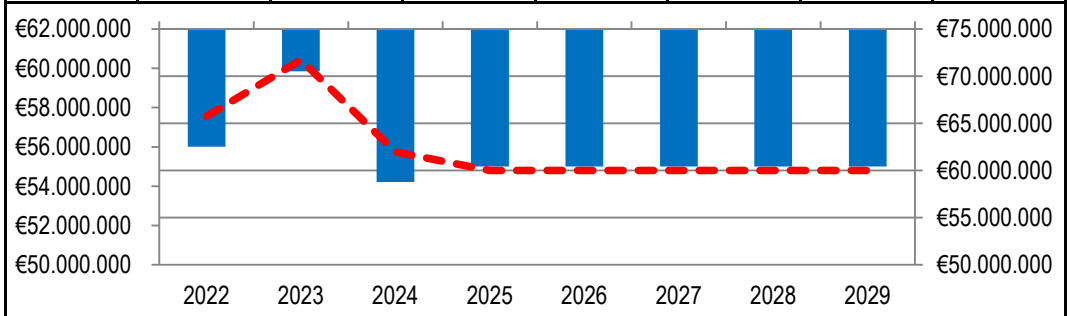
Beschreibung:	Zeitnahe und vergaberechtskonforme Erstellung und kontinuierliche Anpassung der Vertragsunterlagen und HOAI-Musterverträge an die Rechtssprechung sowie an geänderte gesetzliche Vorgaben	Leistungen:	Durchführung der Ausschreibungsverfahren, Angebotsöffnung und Prüfung der Angebote, Abfrage der Vergaberegister, Beratung der Ämter, Meldungen nach § 16 KorruptionsbG
		Mitwirkung/Beteiligung:	Gesamtverwaltung, Unternehmen, StädteRegion Aachen
Rechts-/Auftragsgrundlage:	VOB, VOL, VgV, GWB, HOAI, BGB, KorruptionsbG, Tariftreue- und Vergabegesetz NRW (TVgG-NRW)	Empfänger:	Gesamtverwaltung, Architekt*innen, Ingenieur*innen
Produktziele:	1. Durchlaufzeit der Ausschreibungsveröffentlichungen senken 2. Optimierung der Abläufe zur Vermeidung von Kostensteigerungen		

Kennzahlen:

"Aufteilung d. Vergabesumme nach - Kammerbezirk Aachen" in €

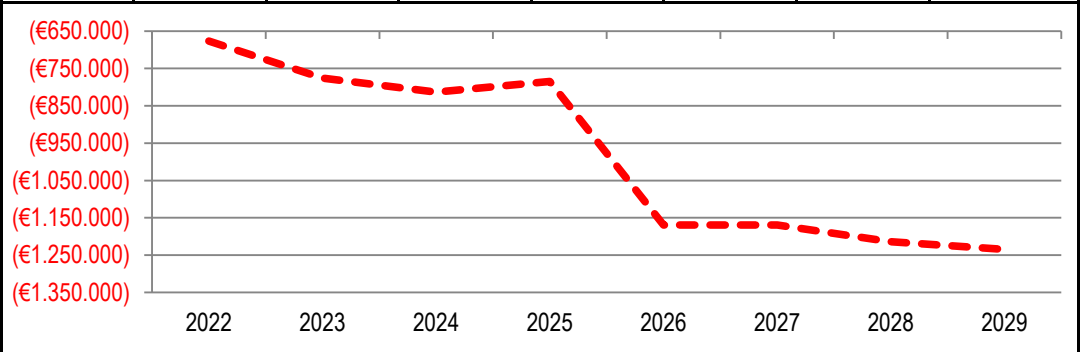
"Aufteilung d. Vergabesumme nach - Kammerbezirk sonstige" in €

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
56.000.960	59.848.805	54.214.667	55.000.000	55.000.000	55.000.000	55.000.000	55.000.000
65.741.369	71.725.410	61.978.694	60.000.000	60.000.000	60.000.000	60.000.000	60.000.000



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-676.522	-775.690	-813.509	-785.100	-1.169.400	-1.169.000	-1.214.400	-1.234.700



Produktblatt
010601 Vergabewesen u. HOAI-Musterverträge

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-2.700	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-75.500	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-77.500**	**-41.700**	**-39.000**	**-39.000**	**-39.000**	**-39.000**
11	-	Personalaufwendungen	871.215	792.700	1.174.400	1.182.500	1.227.900	1.248.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	615	3.200	3.200	2.700	2.700	2.700
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.178	30.900	30.800	22.800	22.800	22.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**891.009**	**826.800**	**1.208.400**	**1.208.000**	**1.253.400**	**1.273.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**813.509**	**785.100**	**1.169.400**	**1.169.000**	**1.214.400**	**1.234.700**

Produktblatt
010601 Vergabewesen u. HOAI-Musterverträge

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**813.509**	**785.100**	**1.169.400**	**1.169.000**	**1.214.400**	**1.234.700**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**813.509**	**785.100**	**1.169.400**	**1.169.000**	**1.214.400**	**1.234.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**813.509**	**785.100**	**1.169.400**	**1.169.000**	**1.214.400**	**1.234.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**813.509**	**785.100**	**1.169.400**	**1.169.000**	**1.214.400**	**1.234.700**

Produktblatt
010601 Vergabewesen u. HOAI-Musterverträge

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-62.020	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-62.020**	**-39.000**	**-39.000**	**-39.000**	**-39.000**	**-39.000**
10	- Personalauszahlungen	841.925	765.200	1.114.600	1.121.000	1.151.600	1.170.500
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	10.359	30.900	30.800	22.800	22.800	22.800
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**852.284**	**796.100**	**1.145.400**	**1.143.800**	**1.174.400**	**1.193.300**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**790.264**	**757.100**	**1.106.400**	**1.104.800**	**1.135.400**	**1.154.300**

Produktblatt
010601 Vergabewesen u. HOAI-Musterverträge

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	175	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**175**	**2.700**	**2.700**	**2.700**	**2.700**	**2.700**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**175**	**2.700**	**2.700**	**2.700**	**2.700**	**2.700**

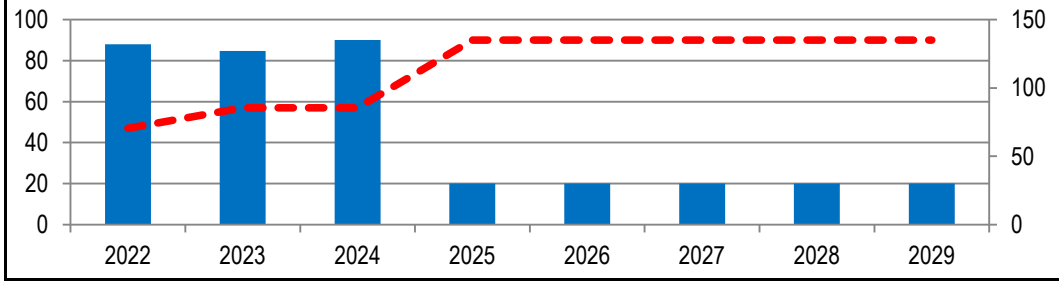
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026		**Produkt 010603 Servicecenter Call Aachen**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ:	34,36		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen:	-2.205.200 €	Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste	zuständige Organisationseinheit: FB 12
Produktergebnis:	-1.564.800 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Ganser

Beschreibung:	Dienstleistungsorientierter Erstkontakt und zentrale Anlaufstelle zur Entgegennahme, zeitnahe Verarbeitung oder Weitervermittlung von Anfragen, Mängelmeldungen, Beschwerden (Rezensionen) und Informationen per Telefon, Mail und Serviceportal. Zentralisierung und Optimierung der gesamtstädtischen Anfragekanäle, Erreichbarkeit in Krisensituationen (z.B. Bürgertelefon 510051)	Leistungen:	Servicezeiten Mo-Fr von 7.00 bis 18.00 Uhr, u.a. Terminvergabe (telefonisch/online), Serviceportal-Support, Bearbeitung von Onlineanträgen, Einsatz bei Großschadensereignissen/-veranstaltungen (PASS) und Wahlen. Persönliche Beratung an den Infostellen KH/BHF
		Mitwirkung/Beteiligung:	Gesamtverwaltung Aachen, Eigenbetriebe, Unternehmen, Kommunen, StädteRegion, Behördennummer 115 Verbund, Krisenstäbe, PASS Rheinland
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Verträge, 115-Charta für den Regelbetrieb, Kommunalverfassungsrecht	Empfänger:	extern: Bürger*innen, öffentl. und priv. Auftraggeber und deren Kunden intern: Gesamtverwaltung Aachen, Eigenbetriebe
Produktziele:	1. Festgelegte Erreichbarkeitsquote und durchschnittliche Wartezeit einhalten 2. Digitale Kommunikationswege erweitern und optimieren zur Steigerung der Qualität der Online-Prozesse und des Dialogs mit den Bürger*innen 3. Ausbau der Lotsenfunktion bei Online-Dienstleistungen (Unterstützung bei der Auffindbarkeit, Anleitung u.a. bei Registrierung, technischer Basis-Support)		

Kennzahlen:

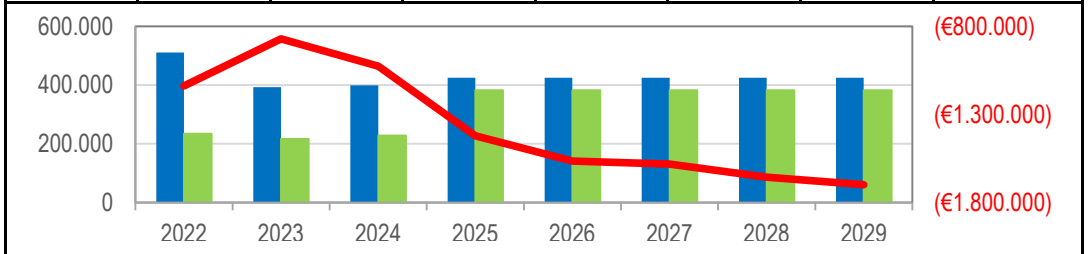
"durchschnittliche Erreichbarkeit = 90 %"
"durchschnittliche Wartezeit = 30 sec."

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
47	57	57	90	90	90	90	90
132	127	135	30	30	30	30	30



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € (2024 = Ergebnis)
"Anrufaufkommen" "angenommene Anrufe"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-1.137.844	-870.901	-1.026.833	-1.421.900	-1.564.800	-1.581.800	-1.656.300	-1.698.700
510.544	392.563	399.349	425.000	425.000	425.000	425.000	425.000
234.467	217.078	228.694	382.500	382.500	382.500	382.500	382.500



Produktblatt
010603 Servicecenter Call Aachen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-309	-8.200	-400	-400	-400	-400
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-666.998	-534.000	-640.000	-640.000	-640.000	-640.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-667.307**	**-542.200**	**-640.400**	**-640.400**	**-640.400**	**-640.400**
11	-	Personalaufwendungen	1.669.726	1.929.300	2.172.700	2.189.800	2.264.200	2.306.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	7.939	10.300	5.700	6.100	6.200	6.300
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.475	24.500	26.800	26.300	26.300	26.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.694.140**	**1.964.100**	**2.205.200**	**2.222.200**	**2.296.700**	**2.339.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.026.833**	**1.421.900**	**1.564.800**	**1.581.800**	**1.656.300**	**1.698.700**

Produktblatt
010603 Servicecenter Call Aachen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.026.833**	**1.421.900**	**1.564.800**	**1.581.800**	**1.656.300**	**1.698.700**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.026.833**	**1.421.900**	**1.564.800**	**1.581.800**	**1.656.300**	**1.698.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.026.833**	**1.421.900**	**1.564.800**	**1.581.800**	**1.656.300**	**1.698.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.026.833**	**1.421.900**	**1.564.800**	**1.581.800**	**1.656.300**	**1.698.700**

Produktblatt
010603 Servicecenter Call Aachen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-641.116	-534.000	-640.000	-640.000	-640.000	-640.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	-10.768	-7.600	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-651.884**	**-541.600**	**-640.000**	**-640.000**	**-640.000**	**-640.000**
10	-	Personalauszahlungen	1.599.228	1.889.600	2.152.100	2.168.700	2.238.100	2.279.900
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	15.298	32.100	26.800	26.300	26.300	26.300
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.614.527**	**1.921.700**	**2.178.900**	**2.195.000**	**2.264.400**	**2.306.200**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**962.643**	**1.380.100**	**1.538.900**	**1.555.000**	**1.624.400**	**1.666.200**

Produktblatt
010603 Servicecenter Call Aachen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.098	20.000	12.000	6.000	6.000	6.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**15.098**	**20.000**	**12.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**15.098**	**20.000**	**12.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**

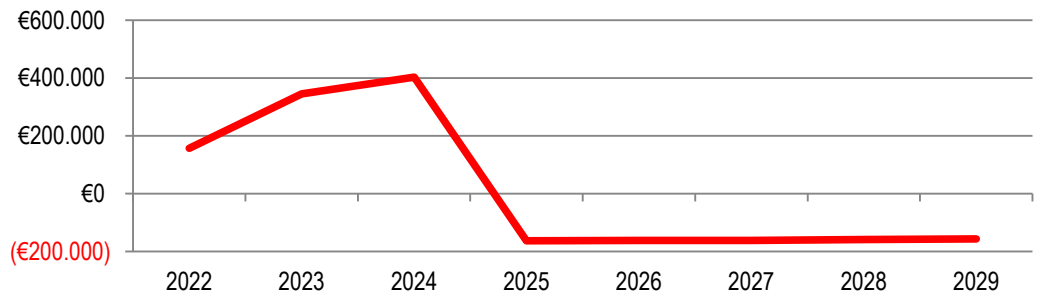
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 010604 Zentrale Besch., Inventarbewirt.,Gebäude**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -217.500 €	Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste	zuständige Organisationseinheit: FB 11
Produktergebnis: -161.300 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Lennartz

Beschreibung:	Darstellung der Gesellschafterdarlehen für die Gebäude der allgemeinen Verwaltung	Leistungen:	Schnittstelle zwischen Wirtschaftsplan des E 26 und dem Haushaltsplan
		Mitwirkung/Beteiligung:	E 26, FB 20
Rechts-/Auftragsgrundlage:	innerstädtische Vereinbarungen	Empfänger:	E 26
Produktziele:	keine Ziel-Festlegung, da lediglich Hilfsprodukt zur Zahlungsabwicklung mit E 26		

Kennzahlen:

"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
157.353	345.210	403.114	-163.000	-161.300	-161.300	-158.800	-156.500



Produktblatt
010604 Zentrale Besch., Inventarbewirt.,Gebäude

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-627.303	-50.100	-56.200	-56.200	-54.500	-54.300
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-627.303**	**-50.100**	**-56.200**	**-56.200**	**-54.500**	**-54.300**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	224.189	213.100	217.500	217.500	213.300	210.800
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**224.189**	**213.100**	**217.500**	**217.500**	**213.300**	**210.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-403.114**	**163.000**	**161.300**	**161.300**	**158.800**	**156.500**

Produktblatt
010604 Zentrale Besch., Inventarbewirt.,Gebäude

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-403.114**	**163.000**	**161.300**	**161.300**	**158.800**	**156.500**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-403.114**	**163.000**	**161.300**	**161.300**	**158.800**	**156.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-403.114**	**163.000**	**161.300**	**161.300**	**158.800**	**156.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-403.114**	**163.000**	**161.300**	**161.300**	**158.800**	**156.500**

Produktblatt
010604 Zentrale Besch., Inventarbewirt.,Gebäude

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-30.000	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	7.883.341	7.775.000	5.000.000	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.444.238	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	94.683	8.289.000	8.063.000	8.778.000	17.963.000	8.963.000
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**9.422.261**	**16.064.000**	**13.063.000**	**8.778.000**	**17.963.000**	**8.963.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**9.392.261**	**16.064.000**	**13.063.000**	**8.778.000**	**17.963.000**	**8.963.000**

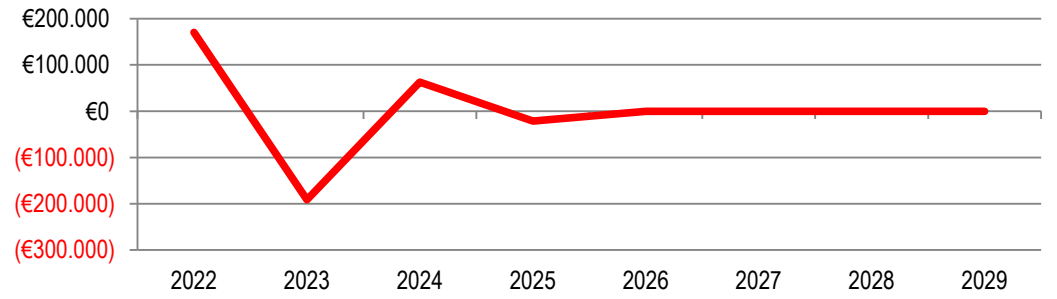
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 010608 Sonstige zentrale Dienste - Stadtbetrieb**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -1.390.100 €	Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Leymann

Beschreibung:	Es handelt sich um ein Hilfsprodukt zur Darstellung der Abrechnung der Beamt*innen und Altersteilzeit-Fälle, die im Aachener Stadtbetrieb (E18) tätig sind/waren sowie der zentralen, nicht spartenbezogenen Aufwendungen des E 18. *Hinweis: Mit dem Eigenbetriebscontrolling sind originär 2 Vollzeitstellen betraut.*	Leistungen:	Abbildung der Gehaltsabrechnung und Erstattung von Personalkosten einschließlich der ATZ-Fälle
		Mitwirkung/Beteiligung:	Aachener Stadtbetrieb (E 18), Fachbereich Personal und Organisation. (FB 11)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	EigVO, Betriebssatzung E18, Wirtschaftsplan E18, HGB, kommunalpolitische Beschlüsse	Empfänger:	Aachener Stadtbetrieb (E 18), politische Gremien, Verwaltungsvorstand, Einwohner*innen
Produktziele:	1. Transparente Darstellung und Durchführung der Finanzbeziehungen zwischen Stadt und Eigenbetrieb *Die Ziele und Kennzahlen des Eigenbetriebes sind Bestandteil des Wirtschaftsplans.*		

Kennzahlen:

"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
170.385	-191.453	62.991	-21.500	0	0	0	0



Produktblatt
010608 Sonstige Zentrale Dienste - Stadtbetrieb

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.210.119	-1.320.900	-1.221.200	-1.247.900	-1.275.100	-1.302.800
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.210.119**	**-1.320.900**	**-1.221.200**	**-1.247.900**	**-1.275.100**	**-1.302.800**
11	-	Personalaufwendungen	1.205.422	1.342.400	1.221.200	1.247.900	1.275.100	1.302.800
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	127.100	168.700	168.900	501.700	908.000	802.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.332.522**	**1.511.100**	**1.390.100**	**1.749.600**	**2.183.100**	**2.105.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**122.403**	**190.200**	**168.900**	**501.700**	**908.000**	**802.500**

Produktblatt
010608 Sonstige Zentrale Dienste - Stadtbetrieb

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-185.394	-168.700	-168.900	-501.700	-908.000	-802.500
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-185.394**	**-168.700**	**-168.900**	**-501.700**	**-908.000**	**-802.500**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-62.991**	**21.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-62.991**	**21.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-62.991**	**21.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-62.991**	**21.500**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktblatt
010608 Sonstige Zentrale Dienste - Stadtbetrieb

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-972.658	-1.320.900	-1.221.200	-1.247.900	-1.275.100	-1.302.800
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-65.325	-168.700	-168.900	-501.700	-908.000	-802.500
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.037.983**	**-1.489.600**	**-1.390.100**	**-1.749.600**	**-2.183.100**	**-2.105.300**
10	-	Personalauszahlungen	855.042	858.900	894.600	914.700	935.200	956.100
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	513.000	168.700	168.900	501.700	908.000	802.500
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.368.042**	**1.027.600**	**1.063.500**	**1.416.400**	**1.843.200**	**1.758.600**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**330.059**	**-462.000**	**-326.600**	**-333.200**	**-339.900**	**-346.700**

Produktblatt
010608 Sonstige Zentrale Dienste - Stadtbetrieb

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-319.000	-1.916.800	-640.900	-1.867.200	-3.320.600	-3.318.900
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-319.000**	**-1.916.800**	**-640.900**	**-1.867.200**	**-3.320.600**	**-3.318.900**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	14.551.000	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**14.551.000**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-319.000**	**-1.916.800**	**13.910.100**	**-1.867.200**	**-3.320.600**	**-3.318.900**

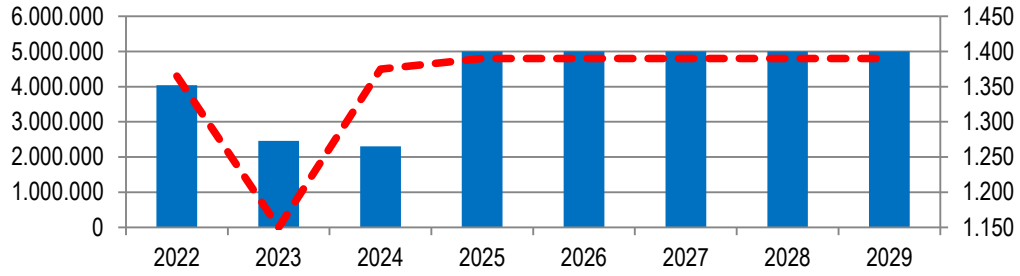
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 010701 Kommunikation und Stadtmarketing**	zuständiges Dezernat: I, OB Dr. Ziemons
Stellen/VZÄ: 17,42		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -3.266.500 €	Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	zuständige Organisationseinheit: FB 13
Produktergebnis: -3.250.800 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Funken

Beschreibung:	Pressearbeit für die Gesamtverwaltung, Stadtmarketing, Interne Kommunikation, Öffentliche Bekanntmachungen, Strategische Entwicklung und Pflege der städtischen Online-Angebote	Leistungen:	Zentrale Schnittstelle für interne u. externe Kommunikation d. Verwaltg., Zentrale Steuerung und Umsetzung konzeptioneller und operativer Marketingleistungen (u.a. zentrale Vergabe von Agenturleistungen), Zuschusszahlung an aachen tourist service
		Mitwirkung/Beteiligung:	Gesamtverwaltung, aachen tourist service, Hochschulen
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Landespressegesetz NW, Ortsrecht, Beschlüsse der Verwaltungsleitung und politischer Gremien	Empfänger:	Bürger*innen, Mitarbeiter*innen der Stadtverwaltung, Medienvertreter*innen, Aachen-Interessierte und Aachen-Besucher*innen, Hochschulen, Unternehmen
Produktziele:	1. Professionalität und Qualität der Pressearbeit auf hohem Niveau weiterentwickeln. 2. Bekanntheit und positive Wahrnehmung der Marke Aachen steigern. 3. Zeitgemäße Präsenz in den digitalen Medien sichern und ausbauen.		
Sperrvermerk:			

Kennzahlen:

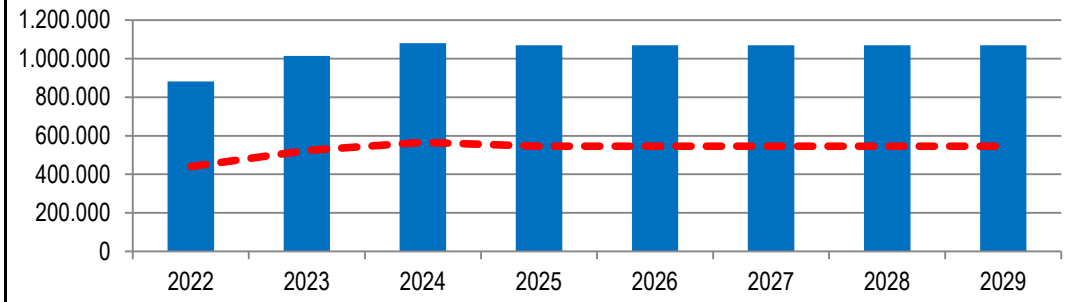
"Anzahl der Zugriffe auf städtische Onlineangebote pro Jahr"
"Anzahl der Pressemitteilungen pro Jahr"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
4.300.000	4.500.00	4.500.000	4.800.000	4.800.000	4.800.000	4.800.000	4.800.000
1.352	1.273	1.265	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400



"Anzahl der Ankünfte in Aachen (gewerbl. Übernach.betrieben ab 9 Betten)"
"Anzahl der Übernachtungen (gewerbl. Übernach.betrieben ab 9 Betten)"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
439.892	523.591	565.735	545.000	545.000	545.000	545.000	545.000
881.653	1.014.253	1.080.307	1.070.000	1.070.000	1.070.000	1.070.000	1.070.000



Produktblatt
010701 Kommunikation und Stadtmarketing

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-16.150	-5.600	-15.700	-15.000	-15.000	-15.000
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.782	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-18.932**	**-5.600**	**-15.700**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**
11	-	Personalaufwendungen	1.651.881	1.627.400	1.763.600	1.956.700	1.876.000	1.910.400
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	412.894	437.000	447.000	427.000	427.000	427.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	7.005	9.100	9.200	8.800	9.100	9.200
15	-	Transferaufwendungen	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	106.932	126.800	146.000	146.000	146.000	146.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.078.713**	**3.100.300**	**3.265.800**	**3.438.500**	**3.358.100**	**3.392.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**3.059.781**	**3.094.700**	**3.250.100**	**3.423.500**	**3.343.100**	**3.377.600**

Produktblatt
010701 Kommunikation und Stadtmarketing

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**3.059.781**	**3.094.700**	**3.250.100**	**3.423.500**	**3.343.100**	**3.377.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**3.059.781**	**3.094.700**	**3.250.100**	**3.423.500**	**3.343.100**	**3.377.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-80	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.404	400	700	700	700	700
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**3.061.105**	**3.095.100**	**3.250.800**	**3.424.200**	**3.343.800**	**3.378.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**3.061.105**	**3.095.100**	**3.250.800**	**3.424.200**	**3.343.800**	**3.378.300**

Produktblatt
010701 Kommunikation und Stadtmarketing

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.303	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-17.303**	**0**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**
10	-	Personalauszahlungen	1.640.082	1.614.700	1.749.600	1.942.300	1.858.000	1.892.100
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	409.502	432.000	442.000	422.000	422.000	422.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	92.023	126.800	146.000	146.000	146.000	146.000
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.041.607**	**3.073.500**	**3.237.600**	**3.410.300**	**3.326.000**	**3.360.100**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.024.304**	**3.073.500**	**3.222.600**	**3.395.300**	**3.311.000**	**3.345.100**

Produktblatt
010701 Kommunikation und Stadtmarketing

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.085	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**9.085**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**9.085**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**

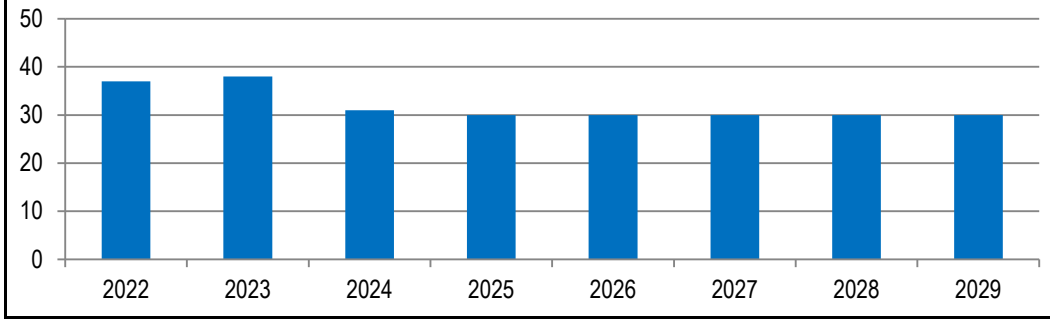
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026		**Produkt 010801 Zentrale Regelungen, Grundsatzangel.**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ:	17,80		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen:	-2.004.800 €	Produktgruppe 0108 Personalmanagement	zuständige Organisationseinheit: FB 11
Produktergebnis:	-1.966.900 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Lennartz

Beschreibung:	Sicherstellung eines einheitlichen Verwaltungshandelns sowie Wahrnehmung zentraler Aufgaben, Geschäftsstelle des Fachbereichs, Grundsatzentscheidungen, Geschäftsführung Personal- und Verwaltungsausschuss, Controlling des Personalkostenverbundes	Leistungen:	Zentrale Regelungen, Vorgaben, Dienstvereinbarungen, Dienstanweisungen, Richtlinien, Reisekostenabwicklung
		Mitwirkung/Beteiligung:	Personalrat, Gleichstellungsbüro, Schwerbehindertenvertretung, FB 30
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Öffentliches Dienstrecht, Allgemeines Arbeitsrecht, Tarifverträge (TVöD), Dienstvereinbarungen, Gremienbeschlüsse, Rechtssprechung, LPVG	Empfänger:	Mitarbeiter*innen der Gesamtverwaltung, Dienstbereiche der Gesamtverwaltung
Produktziele:	1. Möglichst geringe Anzahl erfolgreicher rechtlicher Beanstandungen.		

Kennzahlen:

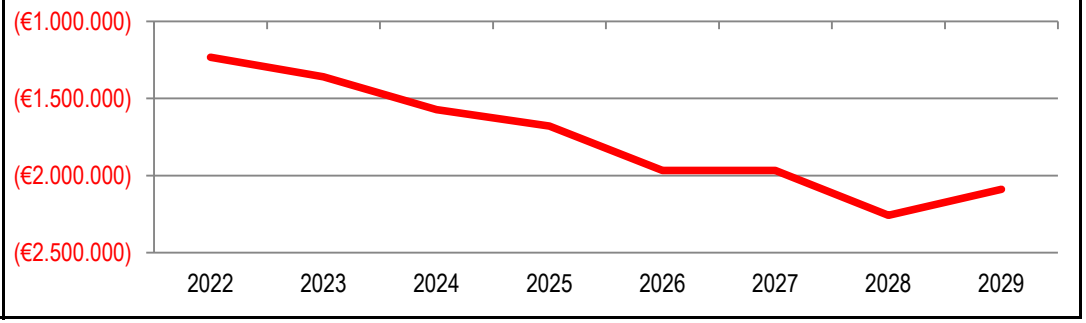
"Anzahl erfolgreicher Beanstandungen " *(im FB 11 insgesamt)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
37	38	31	30	30	30	30	30



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-1.232.703	-1.360.326	-1.573.349	-1.678.100	-1.966.900	-1.966.300	-2.257.800	-2.088.500



Produktblatt
010801 Zentrale Regelungen, Grundsatzangel.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.390	-24.200	-13.900	-12.500	-12.800	-13.200
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	-23.000	-18.000	-18.000	-18.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-9.390**	**-24.200**	**-36.900**	**-30.500**	**-30.800**	**-31.200**
11	-	Personalaufwendungen	1.307.232	1.209.000	1.476.300	1.487.700	1.574.200	1.597.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.429	3.500	176.900	155.600	155.600	155.600
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	11.725	20.600	29.400	23.500	23.800	24.400
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	260.353	469.200	322.200	331.000	536.000	343.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.582.739**	**1.702.300**	**2.004.800**	**1.997.800**	**2.289.600**	**2.120.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.573.349**	**1.678.100**	**1.967.900**	**1.967.300**	**2.258.800**	**2.089.500**

Produktblatt
010801 Zentrale Regelungen, Grundsatzangel.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.573.349**	**1.678.100**	**1.967.900**	**1.967.300**	**2.258.800**	**2.089.500**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.573.349**	**1.678.100**	**1.967.900**	**1.967.300**	**2.258.800**	**2.089.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.573.349**	**1.678.100**	**1.966.900**	**1.966.300**	**2.257.800**	**2.088.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.573.349**	**1.678.100**	**1.966.900**	**1.966.300**	**2.257.800**	**2.088.500**

Produktblatt
010801 Zentrale Regelungen, Grundsatzangel.

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	-23.000	-18.000	-18.000	-18.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**-23.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**
10	-	Personalauszahlungen	1.012.633	999.700	1.235.500	1.240.100	1.268.000	1.286.000
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.429	3.500	176.900	155.600	155.600	155.600
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	254.273	469.200	322.200	331.000	536.000	343.000
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.270.336**	**1.472.400**	**1.734.600**	**1.726.700**	**1.959.600**	**1.784.600**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.270.336**	**1.472.400**	**1.711.600**	**1.708.700**	**1.941.600**	**1.766.600**

Produktblatt
010801 Zentrale Regelungen, Grundsatzangel.

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.261	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-2.261**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.415	55.500	101.000	24.000	24.000	24.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**6.415**	**55.500**	**101.000**	**24.000**	**24.000**	**24.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**4.154**	**45.500**	**91.000**	**14.000**	**14.000**	**14.000**

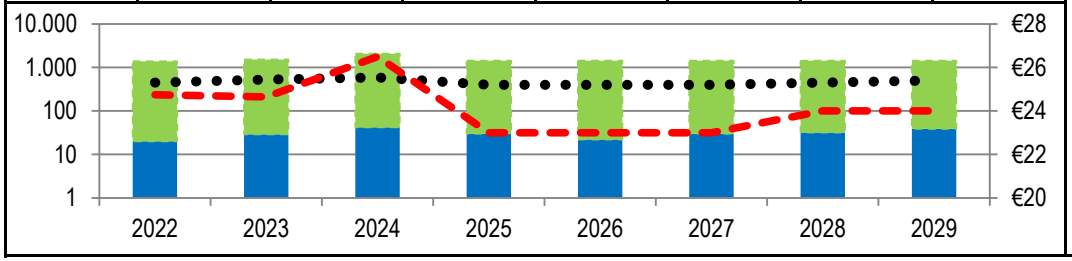
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026		**Produkt 010802 Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ:	26,99		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen:	-3.213.100 €	Produktgruppe 0108 Personalmanagement	zuständige Organisationseinheit: FB 11
Produktergebnis:	-3.213.100 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Lennartz

Beschreibung:	Konzeptionen, Rahmenregelungen und Maßnahmen im Rahmen des Ganzheitlichen Personalmanagements zur Gewinnung von gut ausgebildetem Personal, Qualifizierung und Unterstützung der Leistungsfähigkeit der Bediensteten sowie die Ausbildung von Nachwuchskräften	Leistungen:	Erstellung von Personalentwicklungskonzepten, Anwerbung, Auswahl und Betreuung von Nachwuchskräften, Fortbildung, Gesundheitsschutz, Employer Branding, Sicherstellung von Führungsnachwuchs
		Mitwirkung/Beteiligung:	Personalrat, Gleichstellungsbüro, Schwerbehindertenvertretung, Datenschutzbeauftragte, FB17
Rechts-/Auftragsgrundlage:	LGB/NRW, TvÖD, internes Ausbildungskonzept, Ausbildungs- und Prüfungsordnungen, Berufsbildungsgesetz, Jugendarbeitsschutzgesetz	Empfänger:	Gesamtverwaltung, potenzielle Bewerber*innen für Ausbildungsstellen
Produktziele:	1. Sicherstellung ausreichenden Nachwuchses für ausscheidende Fach- und Führungskräfte 2. Steigerung der Attraktivität der Stadtverwaltung als Arbeitgeber		

Kennzahlen:

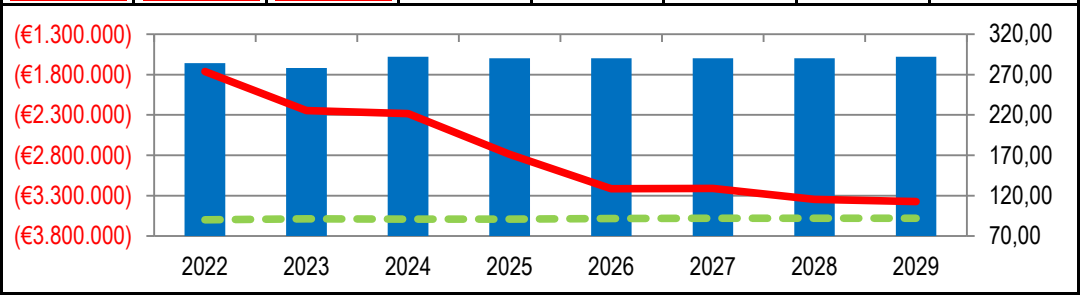
"Fortbildungsetat je Mitarb." in € — "Anz.FB mit Qualifikationsveränderung" — "Anz. der Seminarteilnahmen" (obere Säule) — "Anzahl neu eingestellter Mitarbeiter*innen"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
24,75 €	24,65 €	26,50 €	23,00 €	23,00 €	23,00 €	24,00 €	24,00 €
20	29	42	30	22	30	32	39
1.378	1.504	2.020	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
450	527	590	400	400	400	450	500



"Anz. Azubis (Kernverwaltung)" *(Säule)* — "Gesundheitsquote städt. Mitarbeiter" in % — "Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
284	278	292	290	290	290	290	292
90,07	91,20	90,93	91,00	91,50	92,00	92,00	92,00
-1.762.341	-2.244.987	-2.282.612	-2.786.700	-3.213.100	-3.210.100	-3.346.500	-3.373.400



Produktblatt
010802 Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-23.700	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.404	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-10.404**	**-23.700**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	1.472.037	1.621.700	1.940.200	1.954.800	2.035.000	2.069.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	342.322	401.200	375.900	375.900	375.900	375.900
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	16.860	26.700	34.800	23.300	23.400	23.200
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	460.297	760.800	858.700	852.600	908.700	901.200
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.291.516**	**2.810.400**	**3.209.600**	**3.206.600**	**3.343.000**	**3.369.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**2.281.112**	**2.786.700**	**3.209.600**	**3.206.600**	**3.343.000**	**3.369.900**

Produktblatt
010802 Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**2.281.112**	**2.786.700**	**3.209.600**	**3.206.600**	**3.343.000**	**3.369.900**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**2.281.112**	**2.786.700**	**3.209.600**	**3.206.600**	**3.343.000**	**3.369.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.500	0	3.500	3.500	3.500	3.500
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**2.282.612**	**2.786.700**	**3.213.100**	**3.210.100**	**3.346.500**	**3.373.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**2.282.612**	**2.786.700**	**3.213.100**	**3.210.100**	**3.346.500**	**3.373.400**

Produktblatt
010802 Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Personalauszahlungen	1.355.968	1.524.000	1.825.700	1.837.000	1.888.600	1.920.500
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	387.448	401.200	375.900	375.900	375.900	375.900
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	471.517	760.800	858.700	852.600	908.700	901.200
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.214.932**	**2.686.000**	**3.060.300**	**3.065.500**	**3.173.200**	**3.197.600**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.214.932**	**2.686.000**	**3.060.300**	**3.065.500**	**3.173.200**	**3.197.600**

Produktblatt
010802 Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.137	31.200	46.800	20.800	20.800	20.800
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**22.137**	**31.200**	**46.800**	**20.800**	**20.800**	**20.800**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**22.137**	**31.200**	**46.800**	**20.800**	**20.800**	**20.800**

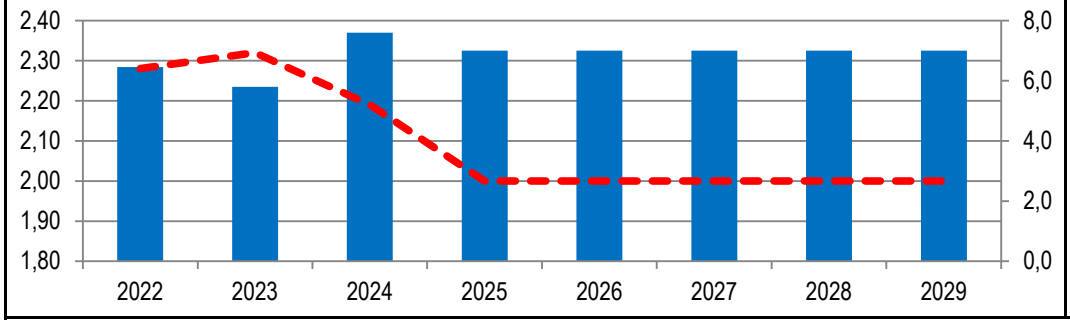
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 010803 Personalbetreuung**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 124,76		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -12.610.300 €	Produktgruppe 0108 Personalmanagement	zuständige Organisationseinheit: FB 11
Produktergebnis: -8.893.500 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Lennartz

Beschreibung:	Personalservice, Personalgewinnung und -einsatz, Personalabrechnung, Versorgung, Beihilfe, Betriebliches Eingliederungsmanagement, Personaleinsatzmanagement	Leistungen:	Stellenausschreibungs- und Stellenbesetzungsverfahren, Beratung und Bearbeitung aller Personalangelegenheiten, Zahlbarmachung von Entgelten, Besoldung und Versorgung, RZVK-Angelegenheiten, Beihilfe
		Mitwirkung/Beteiligung:	Personalrat, Gleichstellungsbüro, Schwerbehindertenvertretung, Datenschutzbeauftragte, FB17
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Bundes- und Landesgesetze, Tarifverträge, Beschlüsse politischer Gremien, Verwaltungsvorstand, Rechtsverordnungen	Empfänger:	Mitarbeiter*innen der Gesamtverwaltung, Versorgungsempfänger*innen, Dienstbereiche der Stadtverwaltung, potentielle Bewerber*innen
Produktziele:	1. Mitarbeiterzufriedenheit mit dem Service 2. Gewinnung von passgenau ausgebildetem Personal		

Kennzahlen:

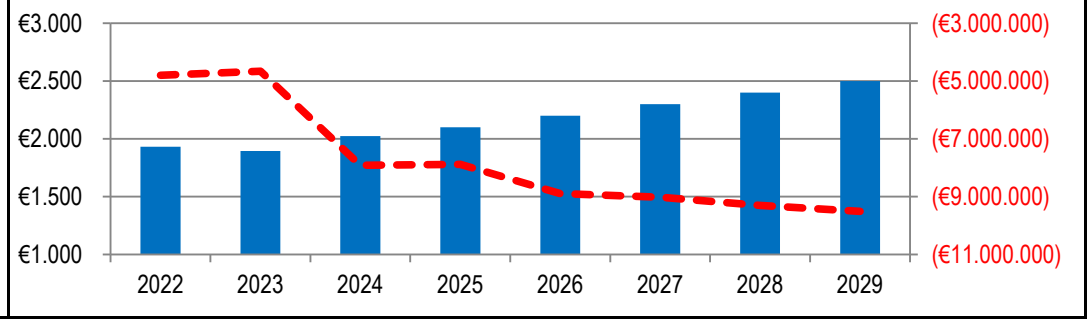
"Ergebnis der Umfrage zum Service des FB 11 (Skala 1-4 absteigend)"
"Durchschnitt formal geeigneter Bewerbungen auf Stellenausschreibungen"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
2,28	2,32	2,19	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
6,5	5,8	7,6	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0



"Aufwand Personalverwaltung / Mitarbeiter / Jahr" in €
"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1.932	1.896	2.023	2.100	2.200	2.300	2.400	2.500
-4.798.355	-4.660.975	-7.918.045	-7.879.200	-8.893.500	-9.019.600	-9.305.200	-9.508.300



Produktblatt
010803 Personalbetreuung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-1.000	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-20.216	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-627.456	-695.600	-722.100	-749.700	-778.400	-808.100
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.841.079	-3.301.700	-2.964.100	-2.964.100	-2.964.100	-2.964.100
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-3.488.751**	**-4.023.300**	**-3.711.200**	**-3.738.800**	**-3.767.500**	**-3.797.200**
11	-	Personalaufwendungen	8.903.593	9.285.900	9.844.500	9.903.800	10.119.500	10.352.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	165.111	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.238	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	970	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
15	-	Transferaufwendungen	7.466	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.332.609	2.611.100	2.755.400	2.849.800	2.948.400	2.948.400
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**11.410.988**	**11.907.400**	**12.610.300**	**12.764.000**	**13.078.300**	**13.311.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**7.922.238**	**7.884.100**	**8.899.100**	**9.025.200**	**9.310.800**	**9.513.900**

Produktblatt
010803 Personalbetreuung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**7.922.238**	**7.884.100**	**8.899.100**	**9.025.200**	**9.310.800**	**9.513.900**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**7.922.238**	**7.884.100**	**8.899.100**	**9.025.200**	**9.310.800**	**9.513.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-4.228	-4.900	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**7.918.045**	**7.879.200**	**8.893.500**	**9.019.600**	**9.305.200**	**9.508.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**7.918.045**	**7.879.200**	**8.893.500**	**9.019.600**	**9.305.200**	**9.508.300**

Produktblatt
010803 Personalbetreuung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-20.216	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-626.021	-695.600	-722.100	-749.700	-778.400	-808.100
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.080.780	-3.301.700	-2.964.100	-2.964.100	-2.964.100	-2.964.100
07	+	Sonstige Einzahlungen	-2.374	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.729.390**	**-4.025.300**	**-3.714.200**	**-3.741.800**	**-3.770.500**	**-3.800.200**
10	-	Personalauszahlungen	5.092.802	8.340.600	8.976.700	9.032.900	9.096.500	9.314.100
11	-	Versorgungsauszahlungen	168.383	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.238	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	7.466	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	2.210.506	2.614.100	2.758.400	2.852.800	2.951.400	2.951.400
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.480.395**	**10.964.100**	**11.744.500**	**11.895.100**	**12.057.300**	**12.274.900**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.751.005**	**6.938.800**	**8.030.300**	**8.153.300**	**8.286.800**	**8.474.700**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	970	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**970**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**970**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026		**Produkt 010804 Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ:	25,27		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen:	-3.799.600 €	Produktgruppe 0108 Personalmanagement	zuständige Organisationseinheit: FB 17
Produktergebnis:	-3.465.900 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Päßler / Herr Castillo

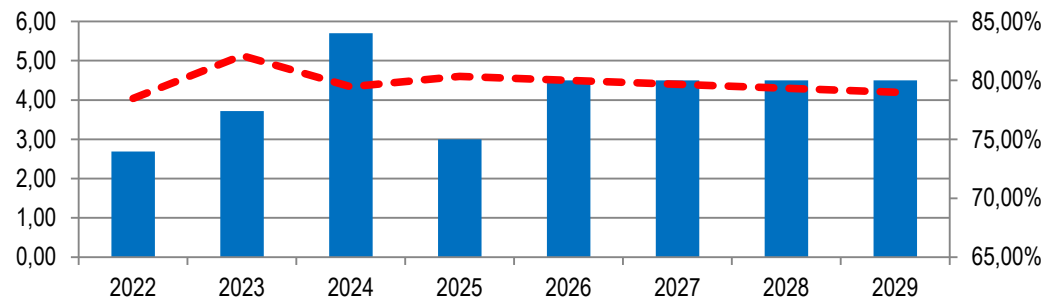
Beschreibung:	Beratung in Fragen des Arbeits- und Gesundheitsschutzes und der Unfallverhütung für Mitarbeiter*innen, Betriebliches Gesundheitsmanagement nach ArbSchG, Sozialpsychologische Beratung für Mitarbeiter*innen	Leistungen:	Beratung der Beschäftigten zum Arbeits- und Gesundheitsschutz, Einstellungsuntersuchungen, Arbeitsmedizinische Untersuchungen, Verbesserung des Arbeitsschutzes und der Unfallverhütung
		Mitwirkung/Beteiligung:	Gesamtverwaltung
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Arbeitssicherheitsgesetz, Arbeitsschutzgesetz, SGB VII, SGB V, SGB IX, Unfallverhütungsvorschriften Dienstvereinbarungen, DIN EN VDE	Empfänger:	Gesamtverwaltung
Produktziele:	1. Reduzierung der Anzahl betrieblicher Unfälle 2. Reduzierung der Krankheitsfälle durch Optimierung der Arbeitsplatzgestaltung		

Kennzahlen:

"Arbeits- und Wegeunfällen / Jahr in Relation zu den Beschäftigtenzahlen" in %

"Anteil von Begehungen / Beratungen von Führungskräften" in %

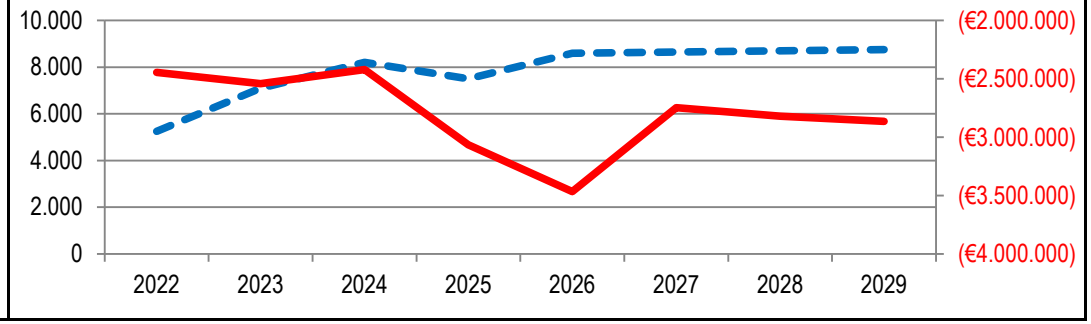
2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
4,04	5,13	4,34	4,60	4,50	4,40	4,30	4,20
73,97%	77,40%	84,00%	75,00%	80,00%	80,00%	80,00%	80,00%



"Anzahl von arbeitsmedizinischen Untersuchungen / Jahr (ohne Covid-19 Impfungen)"

"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
5.250	7.100	8.198	7.500	8.600	8.650	8.700	8.750
-2.445.929	-2.542.862	-2.420.933	-3.064.800	-3.465.900	-2.747.900	-2.820.600	-2.863.600



Produktblatt
010804 Arbeitssicherheit _ Gesundheitsschutz

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.418	-25.600	-6.000	-5.600	-4.900	-3.800
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-260.024	-309.700	-309.700	-309.700	-309.700	-309.700
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	-100	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-271.442**	**-335.400**	**-315.700**	**-315.300**	**-314.600**	**-313.500**
11	-	Personalaufwendungen	1.767.909	2.399.600	2.146.400	2.163.600	2.234.500	2.277.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	384.919	450.700	1.072.700	351.700	351.700	351.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	42.759	56.700	64.900	55.300	56.400	55.800
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	498.968	511.200	515.600	510.600	510.600	510.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.694.554**	**3.418.200**	**3.799.600**	**3.081.200**	**3.153.200**	**3.195.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**2.423.112**	**3.082.800**	**3.483.900**	**2.765.900**	**2.838.600**	**2.881.600**

Produktblatt
010804 Arbeitssicherheit _ Gesundheitsschutz

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**2.423.112**	**3.082.800**	**3.483.900**	**2.765.900**	**2.838.600**	**2.881.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**2.423.112**	**3.082.800**	**3.483.900**	**2.765.900**	**2.838.600**	**2.881.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-2.179	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**2.420.933**	**3.064.800**	**3.465.900**	**2.747.900**	**2.820.600**	**2.863.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**2.420.933**	**3.064.800**	**3.465.900**	**2.747.900**	**2.820.600**	**2.863.600**

Produktblatt
010804 Arbeitssicherheit _ Gesundheitsschutz

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.358	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-264.854	-309.700	-309.700	-309.700	-309.700	-309.700
07	+	Sonstige Einzahlungen	-13.169	-31.800	-31.800	-31.800	-31.800	-31.800
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-283.380**	**-341.500**	**-341.500**	**-341.500**	**-341.500**	**-341.500**
10	-	Personalauszahlungen	1.789.047	2.399.600	2.146.400	2.163.600	2.234.500	2.277.000
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.560	50.700	72.700	51.700	51.700	51.700
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	106.250	543.000	547.400	542.400	542.400	542.400
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.931.857**	**2.993.300**	**2.766.500**	**2.757.700**	**2.828.600**	**2.871.100**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.648.477**	**2.651.800**	**2.425.000**	**2.416.200**	**2.487.100**	**2.529.600**

Produktblatt
010804 Arbeitssicherheit _ Gesundheitsschutz

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	-100	-100	-100	-100	-100
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-27	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-27**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	421.328	513.000	1.138.900	339.500	339.500	339.500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**421.328**	**513.000**	**1.138.900**	**339.500**	**339.500**	**339.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**421.301**	**512.900**	**1.138.800**	**339.400**	**339.400**	**339.400**

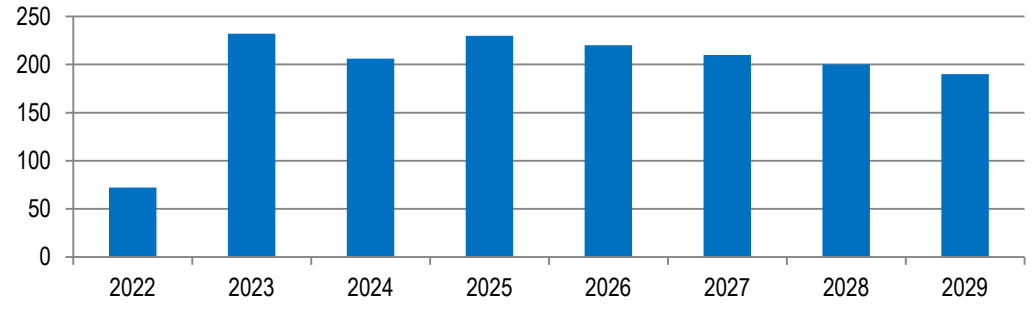
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 010805 Gefahrgutbeauftragte/r**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 0,50		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -35.100 €	Produktgruppe 0108 Personalmanagement	zuständige Organisationseinheit: FB 17
Produktergebnis: -35.100 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Metzinger

Beschreibung:	Sicherstellung ordnungsgemäßer Transporte von Gefahrgut, nach den gesetzl. Vorgaben des ADR.	Leistungen:	Überwachung, Dokumentation, Fortbildung, Schulung, Jahresbericht sowie die Freigabe von Transporten, je nach Produkten und Mengen, nach den Auflagen des ADR.
		Mitwirkung/Beteiligung:	des Gefahrgutbeauftragten
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Gefahrgutbeauftragtenverordnung - nach ADR -	Empfänger:	
Produktziele:	Sicherstellung ordnungsgemäßer Transporte von Gefahrgut Aufzeichnung aller notwendigen zum Transport vorbereiteten und mitgeführten Gefahrgüter, die einer Meldepflicht unterliegen. Zunehmende Mengen an Wildmüll, die ebenfalls unter die Bestimmungen von Gefahrgut fallen!		

Kennzahlen:

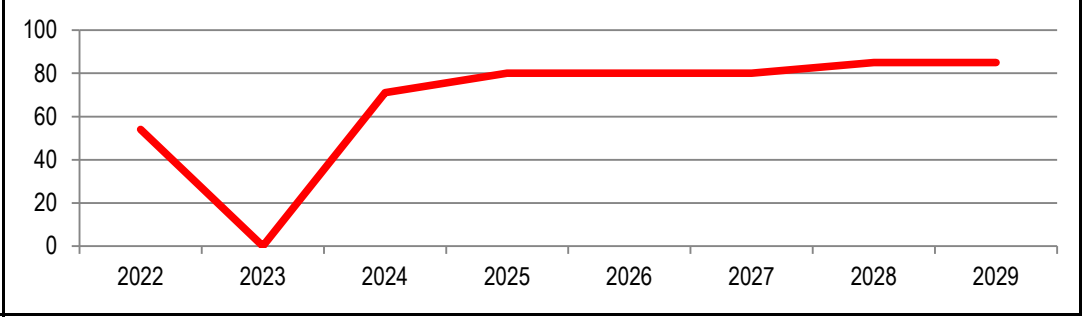
"Menge der Gefahrgüter mit unfallfreien Transporten pro Jahr in t"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
72	232	206	230	220	210	200	190



"Anzahl der Kontrollgänge pro Jahr"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
54	N/A	71	80	80	80	85	85



Produktblatt
010805 Gefahrgutbeauftragte/r

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	36.650	25.800	33.700	34.000	35.200	36.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**36.650**	**27.200**	**35.100**	**35.400**	**36.600**	**37.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**36.650**	**27.200**	**35.100**	**35.400**	**36.600**	**37.400**

Produktblatt
010805 Gefahrgutbeauftragte/r

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**36.650**	**27.200**	**35.100**	**35.400**	**36.600**	**37.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**36.650**	**27.200**	**35.100**	**35.400**	**36.600**	**37.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**36.650**	**27.200**	**35.100**	**35.400**	**36.600**	**37.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**36.650**	**27.200**	**35.100**	**35.400**	**36.600**	**37.400**

Produktblatt
010805 Gefahrgutbeauftragte/r

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Personalauszahlungen	36.700	25.800	33.700	34.000	35.200	36.000
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**36.700**	**27.200**	**35.100**	**35.400**	**36.600**	**37.400**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**36.700**	**27.200**	**35.100**	**35.400**	**36.600**	**37.400**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

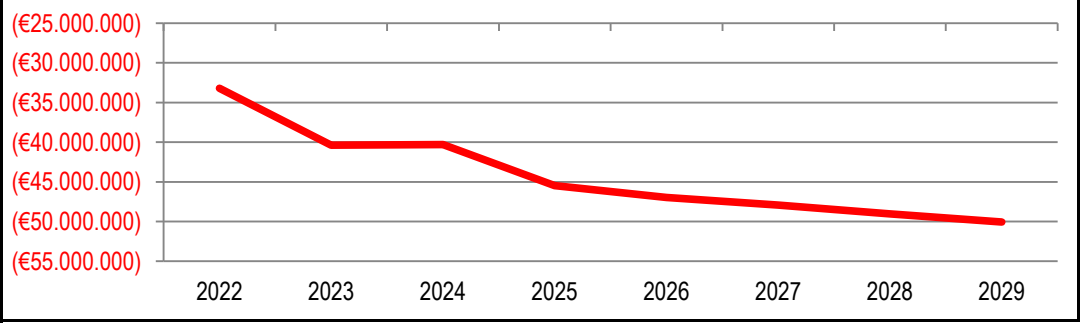
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026		**Produkt 010806 Allgemeine Personalwirtschaft**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ:	95,22		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen:	-65.058.200 €	Produktgruppe 0108 Personalmanagement	zuständige Organisationseinheit: FB 11
Produktergebnis:	-46.963.000 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Lennartz

Beschreibung:	Hilfsprodukt zur Darstellung der Aufwendungen für Versorgungs- und Beihilfeempfänger, Aufwendungen für Dienstunfallfürsorge, Veranschlagung von Ausbildungs- und Anwärteraufwendungen, die dem FB 11 zugeordnet sind	Leistungen:	Abbildung der Personalkosten, Pensions- und Beihilferückstellungen
		Mitwirkung/Beteiligung:	
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Bundes- und Landesrecht, Tarifrecht	Empfänger:	Versorgungsempfänger*innen, Beihilfeempfänger*innen, Dienstunfallgeschädigte, Auszubildende und Anwärter*innen des FB 11
Produktziele:	Da es sich um ein Hilfsprodukt handelt, werden keine Produktziele und Kennzahlen formuliert.		

Kennzahlen:

"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-33.203.830	-40.362.359	-40.294.742	-45.482.300	-46.963.000	-47.928.100	-49.029.800	-50.061.300



Produktblatt
010806 Allgemeine Personalwirtschaft

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-82	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-473.333	-718.500	-1.177.000	-1.818.900	-1.818.900	-1.818.900
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.414.013	-1.875.000	-2.156.400	-2.156.400	-2.156.400	-2.156.400
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-48.244.694	-13.500.000	-14.750.300	-14.750.300	-14.750.300	-14.750.300
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-52.132.023**	**-16.098.500**	**-18.088.700**	**-18.730.600**	**-18.730.600**	**-18.730.600**
11	-	Personalaufwendungen	25.052.024	6.744.600	7.625.000	7.725.200	7.939.200	8.065.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	67.320.633	54.362.900	56.499.200	57.369.600	58.257.300	59.162.800
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.058	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.212	454.500	909.000	1.545.400	1.545.400	1.545.400
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**92.435.927**	**61.587.000**	**65.058.200**	**66.665.200**	**67.766.900**	**68.798.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**40.303.904**	**45.488.500**	**46.969.500**	**47.934.600**	**49.036.300**	**50.067.800**

Produktblatt
010806 Allgemeine Personalwirtschaft

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**40.303.904**	**45.488.500**	**46.969.500**	**47.934.600**	**49.036.300**	**50.067.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**40.303.904**	**45.488.500**	**46.969.500**	**47.934.600**	**49.036.300**	**50.067.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-9.163	-6.200	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**40.294.742**	**45.482.300**	**46.963.000**	**47.928.100**	**49.029.800**	**50.061.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**40.294.742**	**45.482.300**	**46.963.000**	**47.928.100**	**49.029.800**	**50.061.300**

Produktblatt
010806 Allgemeine Personalwirtschaft

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-82	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-429.690	-947.800	-1.635.500	-2.598.400	-2.598.400	-2.598.400
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.321.829	-1.875.000	-2.156.400	-2.156.400	-2.156.400	-2.156.400
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	-77.400	-154.700	-263.000	-263.000	-263.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.751.601**	**-2.905.200**	**-3.951.600**	**-5.022.800**	**-5.022.800**	**-5.022.800**
10	- Personalauszahlungen	7.045.537	5.827.100	6.913.700	7.325.700	7.460.300	7.578.800
11	- Versorgungsauszahlungen	38.393.389	40.862.900	43.517.600	44.388.000	45.275.700	46.181.200
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.259	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	7.558.283	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	218.100	557.400	1.114.700	1.895.100	1.895.100	1.895.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**53.236.567**	**47.272.400**	**51.571.000**	**53.633.800**	**54.656.100**	**55.680.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**49.484.966**	**44.367.200**	**47.619.400**	**48.611.000**	**49.633.300**	**50.657.300**

Produktblatt
010806 Allgemeine Personalwirtschaft

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

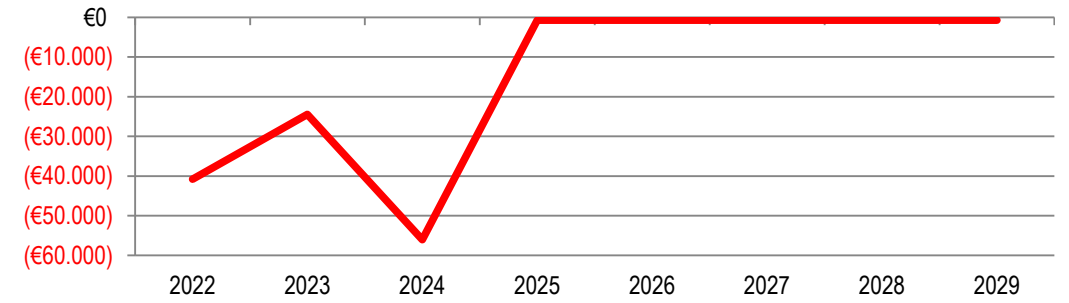
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 010807 Altersteilzeit (zentral ges. Verwaltung)**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -700 €	Produktgruppe 0108 Personalmanagement	zuständige Organisationseinheit: FB 11
Produktergebnis: -700 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Lennartz

Beschreibung:	Hilfsprodukt zur Darstellung der Aufwendungen und Auszahlungen an Mitarbeiter*innen in Altersteilzeit in der Gesamtverwaltung während der Freistellungsphase	Leistungen:	Gewähren und Zahlbarmachen der Leistungen im Rahmen der Altersteilzeitregelungen
		Mitwirkung/Beteiligung:	
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Altersteilzeitgesetz, LBG	Empfänger:	Bedienstete in der Freistellungsphase der Altersteilzeit
Produktziele:	Da es sich um ein Hilfsprodukt handelt, werden keine Produktziele und Kennzahlen formuliert.		

Kennzahlen:

"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-40.762	-24.440	-56.049	-700	-700	-700	-700	-700



Produktblatt
010807 Altersteilzeit (zen.g.Verw.)

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	55.417	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	631	700	700	700	700	700
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**56.049**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**56.049**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**

Produktblatt
010807 Altersteilzeit (zen.g.Verw.)

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**56.049**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**56.049**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**56.049**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**56.049**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**

Produktblatt
010807 Altersteilzeit (zen.g.Verw.)

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Personalauszahlungen	509.417	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**509.417**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**509.417**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktblatt
010807 Altersteilzeit (zen.g.Verw.)

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 010901 Finanzsteuerung u. -controlling**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 24,20		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -2.139.800 €	Produktgruppe 0109 Finanzmanagement & Rechnungswesen	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 21.723.800 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Leymann

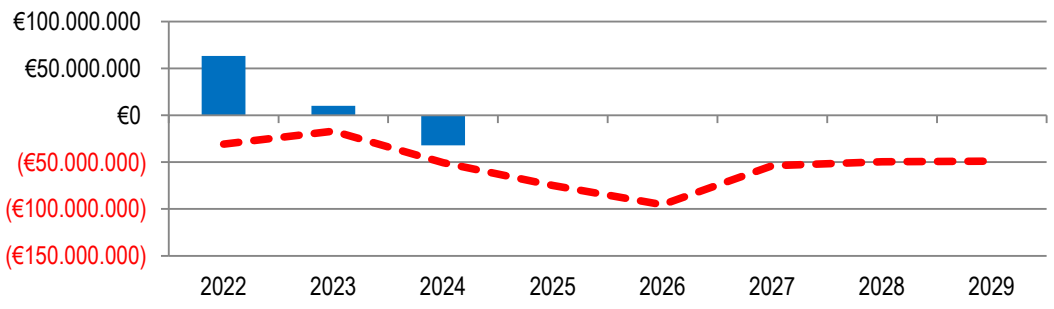
Beschreibung:	Erstellung des Haushaltsplanes, der Schlussbilanz, der Finanz- und der Ergebnisrechnung, des Gesamtabschlusses, Finanzcontrolling in Form von aggregierten Berichten zur Zielerreichung mit Kennzahlen sowie zur Haushaltsbewirtschaftung, Betreuung kostenr. Einrichtungen (Betreuung der KLR, Auswertung und Prüfung, Ergebnisermittlungen im Hinblick auf den Sonderposten für Gebührenausgleich)	Leistungen:	Haushaltsplan mit Anlagen sowie Vorbericht Jahresabschluss inkl. Lagebericht und Anhang, Gesamtabschluss inkl. Gesamtanhang und -lagebericht
		Mitwirkung/Beteiligung:	Gesamtverwaltung
Rechts-/Auftragsgrundlage:	GO NRW, KomHVO NRW, Zuschussrichtlinien EU, Bund	Empfänger:	Gesamtverwaltung, Kommunalaufsicht, Gemeindeprüfungsanstalt (GPA), Einwohner*innen
Produktziele:	1. Verbesserung von Transparenz und Aufbereitung der Finanzdaten 2. Optimierung der Jahresergebnisse in den Jahres- und Gesamtabschlüssen 3. Weiterentwicklung des Controllings und des Berichtswesens 4. Rechtzeitige Erstellung der Auswertungsberichte (BAB)		

Kennzahlen:

"Jahresfehlbedarf im Haushaltsplan" in €

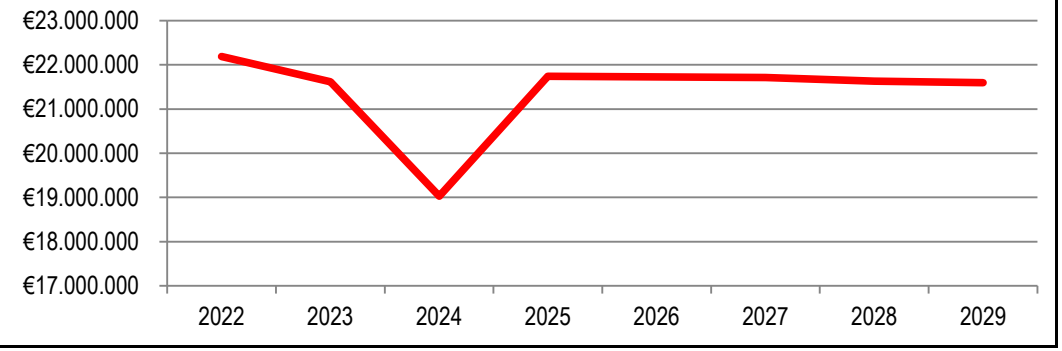
"Jahresfehlbetrag im Jahresabschluss" in € (2024 = vorl. Ergebnis)

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-30.663.300	-16.920.400	-50.616.200	-74.948.000	-95.363.500	-53.928.600	-49.521.500	-49.038.600
63.473.683	10.096.481	-32.151.142					



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
22.188.202	21.614.225	19.028.077	21.741.000	21.723.800	21.710.000	21.628.100	21.595.000



Produktblatt
010901 Finanzsteuerung u. -controlling

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-29.426	-26.400	-29.500	-29.500	-29.500	-28.800
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.913.500	-5.076.600	-5.328.000	-5.328.000	-5.328.000	-5.328.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-12.202.765	-14.000.000	-14.000.000	-14.000.000	-14.000.000	-14.000.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-17.145.692**	**-19.103.000**	**-19.357.500**	**-19.357.500**	**-19.357.500**	**-19.356.800**
11	-	Personalaufwendungen	1.710.255	1.545.400	1.946.100	1.959.900	2.041.800	2.074.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	254.127	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	336.595	29.400	30.100	30.100	30.100	29.400
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.437	12.700	13.600	13.600	13.600	13.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.315.415**	**1.737.500**	**2.139.800**	**2.153.600**	**2.235.500**	**2.267.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-14.830.277**	**-17.365.500**	**-17.217.700**	**-17.203.900**	**-17.122.000**	**-17.088.900**

Produktblatt
010901 Finanzsteuerung u. -controlling

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-14.830.277**	**-17.365.500**	**-17.217.700**	**-17.203.900**	**-17.122.000**	**-17.088.900**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-14.830.277**	**-17.365.500**	**-17.217.700**	**-17.203.900**	**-17.122.000**	**-17.088.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-4.197.800	-4.375.500	-4.506.100	-4.506.100	-4.506.100	-4.506.100
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-19.028.077**	**-21.741.000**	**-21.723.800**	**-21.710.000**	**-21.628.100**	**-21.595.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-19.028.077**	**-21.741.000**	**-21.723.800**	**-21.710.000**	**-21.628.100**	**-21.595.000**

Produktblatt
010901 Finanzsteuerung u. -controlling

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.449.800	-5.076.600	-5.328.000	-5.328.000	-5.328.000	-5.328.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	-12.202.765	-14.000.000	-14.000.000	-14.000.000	-14.000.000	-14.000.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-18.652.565**	**-19.076.600**	**-19.328.000**	**-19.328.000**	**-19.328.000**	**-19.328.000**
10	- Personalauszahlungen	1.541.246	1.407.700	1.811.100	1.821.100	1.869.200	1.899.100
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	160.829	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	14.167	12.700	13.600	13.600	13.600	13.600
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.716.242**	**1.570.400**	**1.974.700**	**1.984.700**	**2.032.800**	**2.062.700**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-16.936.323**	**-17.506.200**	**-17.353.300**	**-17.343.300**	**-17.295.200**	**-17.265.300**

Produktblatt
010901 Finanzsteuerung u. -controlling

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	414	500	500	500	500	500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**414**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**414**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**

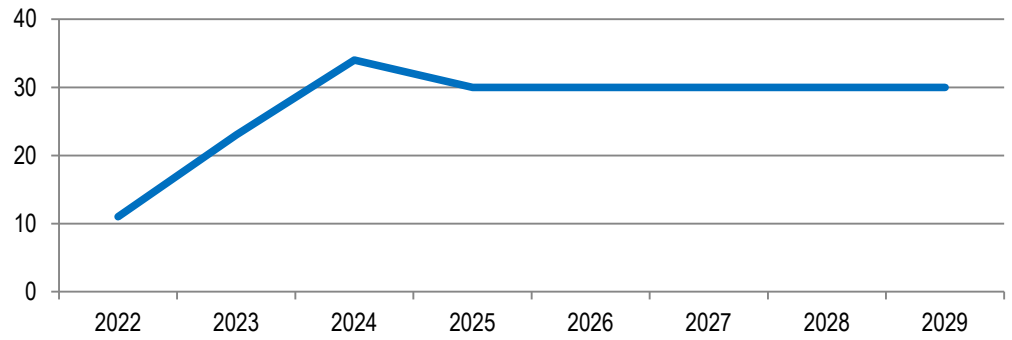
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 010903 Steuerl.Betreu.Gesamtverw./kostenr.Einr.**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 4,91		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -505.500 €	Produktgruppe 0109 Finanzmanagement & Rechnungswesen	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: -505.500 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Leymann

Beschreibung:	Steuerliche Betreuung der Gesamtverwaltung (Beratung der Gesamtverwaltung, Erstellung steuerlicher Jahresabschlüsse, Vertretung gegenüber Finanzverwaltung)	Leistungen:	siehe Beschreibung
		Mitwirkung/Beteiligung:	Gesamtverwaltung, Finanzverwaltung, Eigengesellschaften, Wirtschaftsprüfer*innen
Rechts-/Auftragsgrundlage:	UStG, EStG, AO, KStG, GewStG, KAG NRW	Empfänger:	Gesamtverwaltung, Finanzamt
Produktziele:	1. Fristgerechte Erledigung der steuerrechtlichen Angelegenheiten gegenüber der Finanzverwaltung 2. Minimierung von Steuerlasten durch Beratung vor Unterzeichnung von Verträgen		

Kennzahlen:

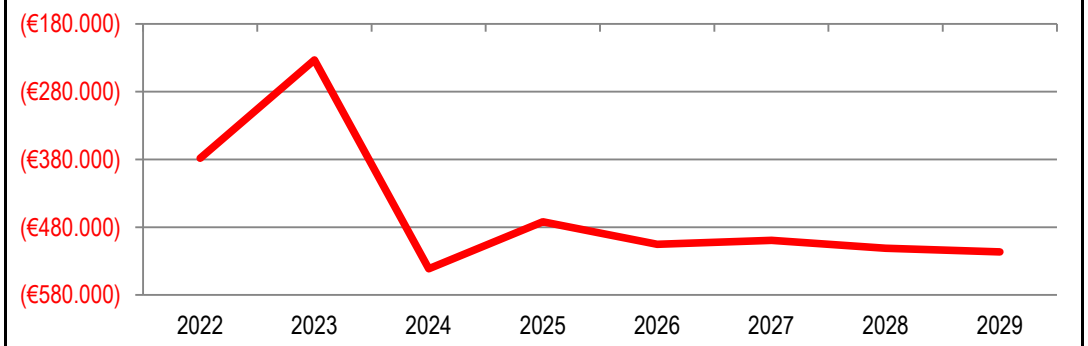
"Anzahl intern durchgeführter Beratungen"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
11	23	34	30	30	30	30	30



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-378.278	-233.223	-541.393	-472.300	-505.500	-499.500	-511.200	-516.300



Produktblatt
010903 Steuerli.Betreu.Gvw.,kosten.Einrichtung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-48.378	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-48.378**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	338.425	272.800	298.000	300.000	311.700	316.800
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.792	22.000	30.000	22.000	22.000	22.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	233.289	177.500	177.500	177.500	177.500	177.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**615.507**	**472.300**	**505.500**	**499.500**	**511.200**	**516.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**567.129**	**472.300**	**505.500**	**499.500**	**511.200**	**516.300**

Produktblatt
010903 Steuerli.Betreu.Gvw.,kosten.Einrichtung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-25.736	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-25.736**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**541.393**	**472.300**	**505.500**	**499.500**	**511.200**	**516.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**541.393**	**472.300**	**505.500**	**499.500**	**511.200**	**516.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**541.393**	**472.300**	**505.500**	**499.500**	**511.200**	**516.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**541.393**	**472.300**	**505.500**	**499.500**	**511.200**	**516.300**

Produktblatt
010903 Steuerli.Betreu.Gvw.,kosten.Einrichtung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-119.050	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	2.352.556	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-25.736	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.207.770**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Personalauszahlungen	317.759	256.000	281.800	283.300	290.800	295.500
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.163	22.000	30.000	22.000	22.000	22.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	1.636.538	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-1.058.673	177.500	177.500	177.500	177.500	177.500
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**920.787**	**455.500**	**489.300**	**482.800**	**490.300**	**495.000**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.128.557**	**455.500**	**489.300**	**482.800**	**490.300**	**495.000**

Produktblatt
010903 Steuerli.Betreu.Gvw.,kosten.Einrichtung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

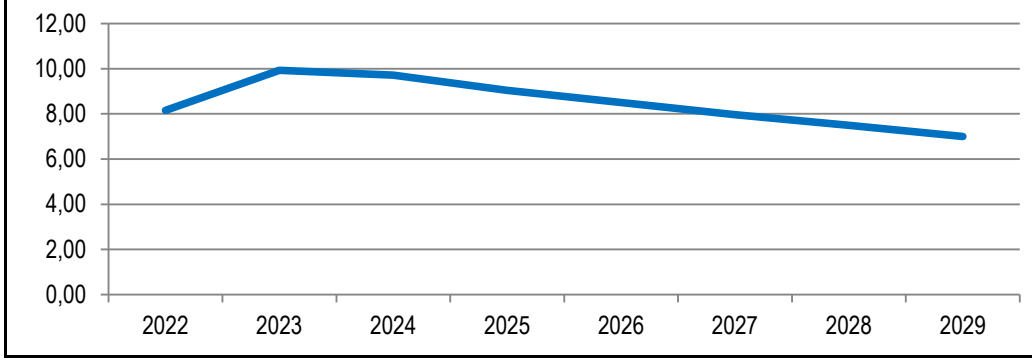
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 010904 Vermögens- und Schuldenverwaltung**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 4,75		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -523.800 €	Produktgruppe 0109 Finanzmanagement & Rechnungswesen	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 35.200 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Leymann

Beschreibung:	Schuldenmanagement, Aufnahme und Verwaltung von Investitionskrediten, Gewährung und Verwaltung von Bürgschaften und Darlehen, Verwaltung von Rücklagen und Bedienstetendarlehen, Erstellung der Vermögensnachweisung und -übersicht, Verwaltung Nachlass Honderich	Leistungen:	siehe Beschreibung
		Hinweis:	*Zins- und Tilgungsleistung für die Investitionskredite: siehe Produkt 160201 „sonstige allg. Finanzwirtschaft“*
		Mitwirkung/Beteiligung:	Gesamtverwaltung, Banken, Sparkassen und Versicherungen
Rechts-/Auftragsgrundlage:	GO NRW, KomHVO NRW	Empfänger:	Gesamtverwaltung, Banken und Sparkassen
Produktziele:	1. Geringe Zinsbelastung und bestmögliche Risikostreuung bei Darlehenslaufzeiten		

Kennzahlen:

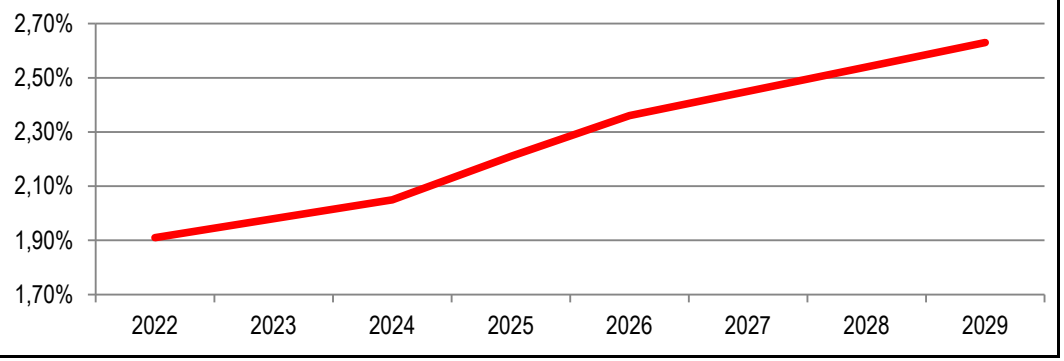
"Durchschnittliche effektive Festzinslaufzeit des Bestandes der investiven Kredite zum 31.12 des Jahres" in Jahren

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
8,16	9,93	9,71	9,04	8,50	7,97	7,50	7,00



"Zinssatz im Gesamtportfolio im Durchschnitt" in %

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1,91%	1,98%	2,05%	2,21%	2,36%	2,45%	2,54%	2,63%



Produktblatt
010904 Vermögens- und Schuldenverwaltung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-93.577	-92.300	-95.100	-95.100	-95.100	-95.100
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.225	-2.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-183.294	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-278.095**	**-94.500**	**-96.300**	**-96.300**	**-96.300**	**-96.300**
11	-	Personalaufwendungen	440.916	515.900	519.600	624.500	662.000	672.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.903	2.500	2.200	2.200	2.200	2.200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	755	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**445.575**	**521.400**	**523.800**	**628.700**	**666.200**	**676.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**167.480**	**426.900**	**427.500**	**532.400**	**569.900**	**580.000**

Produktblatt
010904 Vermögens- und Schuldenverwaltung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-3.172	-2.500	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-3.172**	**-2.500**	**-2.200**	**-2.200**	**-2.200**	**-2.200**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**164.308**	**424.400**	**425.300**	**530.200**	**567.700**	**577.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**164.308**	**424.400**	**425.300**	**530.200**	**567.700**	**577.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-472.822	-475.500	-460.500	-460.500	-432.300	-432.300
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-308.514**	**-51.100**	**-35.200**	**69.700**	**135.400**	**145.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-308.514**	**-51.100**	**-35.200**	**69.700**	**135.400**	**145.500**

Produktblatt
010904 Vermögens- und Schuldenverwaltung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-93.577	-92.300	-95.100	-95.100	-95.100	-95.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.173	-2.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-3.172	-2.500	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-97.922**	**-97.000**	**-98.500**	**-98.500**	**-98.500**	**-98.500**
10	- Personalauszahlungen	353.740	454.400	422.000	524.000	536.000	543.700
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.903	2.500	2.200	2.200	2.200	2.200
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	130	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**357.773**	**459.900**	**426.200**	**528.200**	**540.200**	**547.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**259.851**	**362.900**	**327.700**	**429.700**	**441.700**	**449.400**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

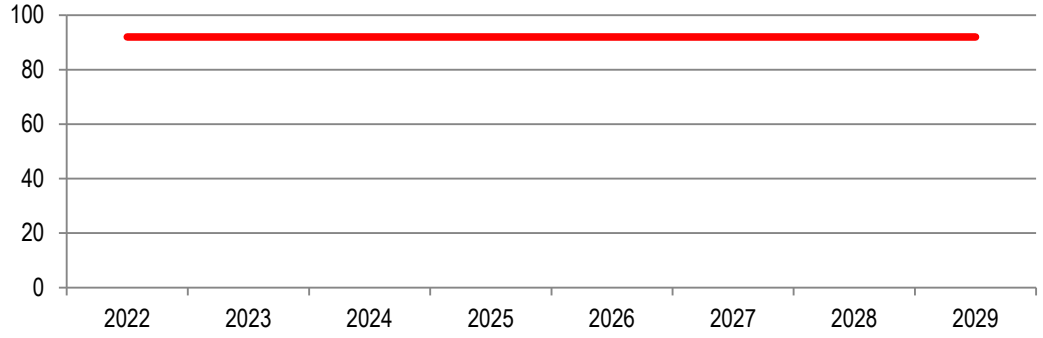
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 010905 Geschäftsbuchhaltung**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 6,86		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -506.400 €	Produktgruppe 0109 Finanzmanagement & Rechnungswesen	zuständige Organisationseinheit: FB 22
Produktergebnis: -506.400 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Freude

Beschreibung:	Erstellung und Freigabe der Anordnung für die Ergebnis-, Finanz- und Investitionsrechnung. Buchen, Aktivieren und Aktualisieren der Anlagenbuchhaltung. Buchen der Mittelbindung für Aufträge und Verträge der FBe, Prüfung der Sachkontierung im Rahmen von Stichproben nach Plausibilität (Internes Kontrollsystem IKS)	Leistungen:	Organisation der Geschäftsabläufe, Kontrolle und Freigabe der Buchungsbelege, Bearbeitung der Anlagenbuchhaltung, Beratung der Fachbereiche, Verwaltung der Datei der Geschäftspartner
		Mitwirkung/Beteiligung:	Gesamtverwaltung
Rechts-/Auftragsgrundlage:	GO NRW, KomHVO, EStG, VOB, Dienstanweisung für die Finanzbuchhaltung	Empfänger:	Gesamtverwaltung, Zahlungsempfänger*innen, Zahlungspflichtige
Produktziele:	1. Erledigung der Buchungen innerhalb von zwei Tagen nach Eingang bei der Geschäftsbuchhaltung 2. Steigerung der Qualitätssicherung in der Anlagenbuchhaltung		

Kennzahlen:

"Anteil der Buchungsfälle innerhalb der Sollarbeitszeit von 2 Tagen" in %

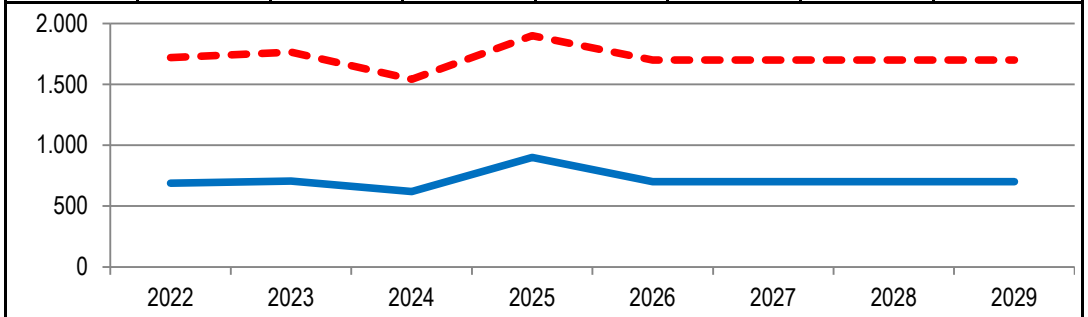
2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
92	92	92	92	92	92	92	92



"Anzahl inhaltlicher Beanstandungen von Buchungsvorlagen"

"Anzahl der Beratungen für Fachbereiche"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1.719	1.766	1.542	1.900	1.700	1.700	1.700	1.700
689	706	620	900	700	700	700	700



Produktblatt
010905 Geschäftsbuchhaltung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-500	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**-500**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	636.649	425.400	501.800	505.800	532.900	541.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	267	500	500	500	500	500
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.428	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**665.344**	**430.000**	**506.400**	**510.400**	**537.500**	**545.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**665.344**	**429.500**	**506.400**	**510.400**	**537.500**	**545.900**

Produktblatt
010905 Geschäftsbuchhaltung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**665.344**	**429.500**	**506.400**	**510.400**	**537.500**	**545.900**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**665.344**	**429.500**	**506.400**	**510.400**	**537.500**	**545.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**665.344**	**429.500**	**506.400**	**510.400**	**537.500**	**545.900**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**665.344**	**429.500**	**506.400**	**510.400**	**537.500**	**545.900**

Produktblatt
010905 Geschäftsbuchhaltung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Personalauszahlungen	540.067	360.600	433.600	435.700	446.700	453.600
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	3.324	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**543.391**	**364.700**	**437.700**	**439.800**	**450.800**	**457.700**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**543.391**	**364.700**	**437.700**	**439.800**	**450.800**	**457.700**

Produktblatt
010905 Geschäftsbuchhaltung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	267	500	500	500	500	500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**267**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**267**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**

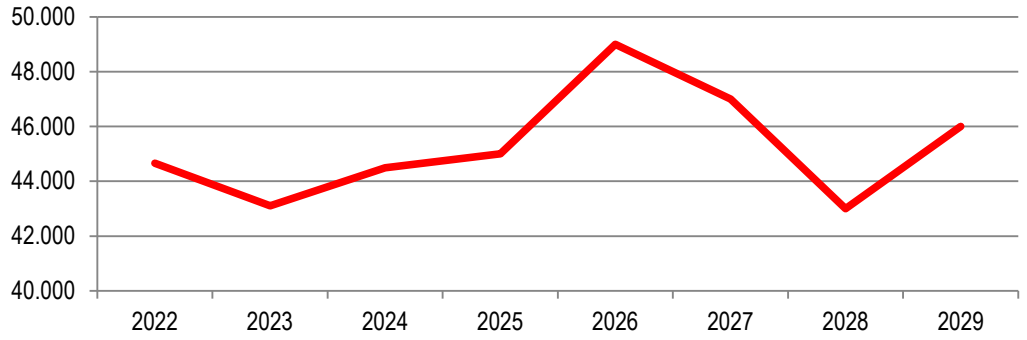
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 010906 Zahlungsabwicklung**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 20,45		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -14.516.800 €	Produktgruppe 0109 Finanzmanagement & Rechnungswesen	zuständige Organisationseinheit: FB 22
Produktergebnis: -13.736.200 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Freude

Beschreibung:	Zahlungsabwicklung im Rahmen des Forderungsmanagements, Debitoren- und Kreditorenbuchhaltung, Überwachung der offenen Posten, Mahnwesen, Liquiditätssicherung, Abstimmung Finanzrechnung und Forderungsspiegel, Erstellung und Betreuung der Finanzstatistik	Leistungen:	Tägliche Gelddisposition, Kontenabgleich nach NKF rechtzeitige Leistung der Ausgaben, Einleitung der Vollstr. in Forderungsrechte des Schuldners, Beratung in kassenrechtlichen Angelegenheiten
		Mitwirkung/Beteiligung:	Gesamtverwaltung, Geschäftsbanken
Rechts-/Auftragsgrundlage:	GO NRW, KomHVO NRW, Dienstanweisung für die Finanzbuchhaltung, Landesgesetze, Verordnungen, Ortsrecht	Empfänger:	Gesamtverwaltung, Banken, Zahlungspflichtige, Zahlungsempfänger*innen
Produktziele:	1.Verringerung der Anzahl unklarer Forderungseingänge 2. Reduzierung des Bestandes offener Forderungen		

Kennzahlen:

"Anzahl unklarer Zahlungseingänge" p.a.

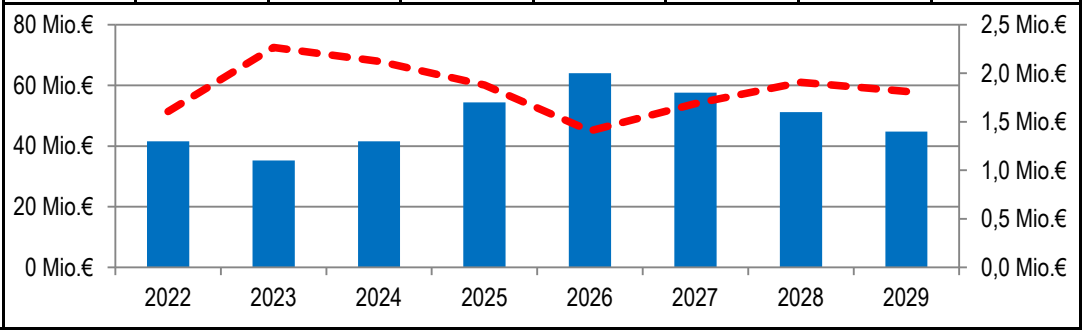
2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
44.659	43.107	44.494	45.000	49.000	47.000	43.000	46.000



"Offene Forderungen zum 31.12." (einschl. Altforderungen) in Mio. €

"Wertberichtigung auf Forderungen p.a." in Mio. €

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
51,4	72,5	67,9	60,1	45,0	54,0	61,0	58,0
1,3	1,1	1,3	1,7	2,0	1,8	1,6	1,4



Produktblatt
010906 Zahlungsabwicklung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	-7	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.087	-1.300	-1.100	-1.100	-1.100	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-811.117	-719.500	-769.500	-769.500	-769.500	-769.500
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-812.211**	**-720.800**	**-770.600**	**-770.600**	**-770.600**	**-769.500**
11	-	Personalaufwendungen	1.364.765	1.224.900	1.485.800	1.497.600	1.568.700	1.594.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.035	20.000	27.000	27.000	27.000	27.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.455	1.700	1.700	1.700	1.700	600
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	253.177	280.800	301.800	301.800	301.800	301.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.633.432**	**1.527.400**	**1.816.300**	**1.828.100**	**1.899.200**	**1.924.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**821.220**	**806.600**	**1.045.700**	**1.057.500**	**1.128.600**	**1.154.800**

Produktblatt
010906 Zahlungsabwicklung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-70.848	-20.000	-10.000	-10.000	-5.000	-5.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.732.093	11.500.500	12.700.500	9.790.500	10.990.500	12.290.500
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**10.661.245**	**11.480.500**	**12.690.500**	**9.780.500**	**10.985.500**	**12.285.500**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**11.482.465**	**12.287.100**	**13.736.200**	**10.838.000**	**12.114.100**	**13.440.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**11.482.465**	**12.287.100**	**13.736.200**	**10.838.000**	**12.114.100**	**13.440.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**11.482.465**	**12.287.100**	**13.736.200**	**10.838.000**	**12.114.100**	**13.440.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**11.482.465**	**12.287.100**	**13.736.200**	**10.838.000**	**12.114.100**	**13.440.300**

Produktblatt
010906 Zahlungsabwicklung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	-7	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	10.725.777	-519.500	-569.500	-569.500	-569.500	-569.500
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-70.848	-20.000	-10.000	-10.000	-5.000	-5.000
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.654.921**	**-539.500**	**-579.500**	**-579.500**	**-574.500**	**-574.500**
10	-	Personalauszahlungen	1.187.509	1.100.900	1.347.300	1.355.200	1.392.500	1.415.500
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.743	20.000	27.000	27.000	27.000	27.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	10.436.364	11.500.500	12.700.500	9.790.500	10.990.500	12.290.500
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	112.979	120.800	141.800	141.800	141.800	141.800
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**11.750.595**	**12.742.200**	**14.216.600**	**11.314.500**	**12.551.800**	**13.874.800**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**22.405.515**	**12.202.700**	**13.637.100**	**10.735.000**	**11.977.300**	**13.300.300**

Produktblatt
010906 Zahlungsabwicklung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	312	500	500	500	500	500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**312**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**312**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 010907 Vollstreckung**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 28,10		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -2.040.400 €	Produktgruppe 0109 Finanzmanagement & Rechnungswesen	zuständige Organisationseinheit: FB 22
Produktergebnis: -1.647.900 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Freude

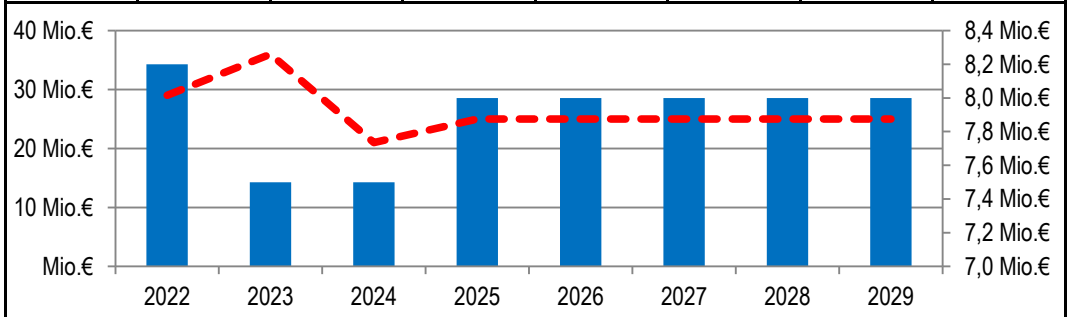
Beschreibung:	Zwangsweise Einziehung öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Forderungen durch Vollstreckungsmaßnahmen in das bewegliche und unbewegliche Vermögen und in Forderungsrechte der Schuldner*innen. Geltendmachung von Forderungen in Insolvenzverfahren.	Leistungen:	Vollstreckungsmaßnahmen, Amtshilfe, Sicherungshypotheken, Abnahme der Vermögensauskunft, Gewährung von Vollstreckungsschutz, Bearbeitung und Überwachung von Insolvenzfällen
		Mitwirkung/Beteiligung:	Gesamtverwaltung, Drittschuldner*innen, Gerichte, Insolvenzverwalter*innen, andere Gebietskörperschaften
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Verwaltungsvollstreckungsgesetz NW, Landesgesetze und Verordnungen, Insolvenzordnung	Empfänger:	Zahlungspflichtige, öffentlich-rechtliche Körperschaften, Stiftungen und Anstalten
Produktziele:	1. Zeitnahe Beitreibung offener Forderungen		

Kennzahlen:

"Offene Forderungen in Vollstreckung zum 31.12." in Mio. €

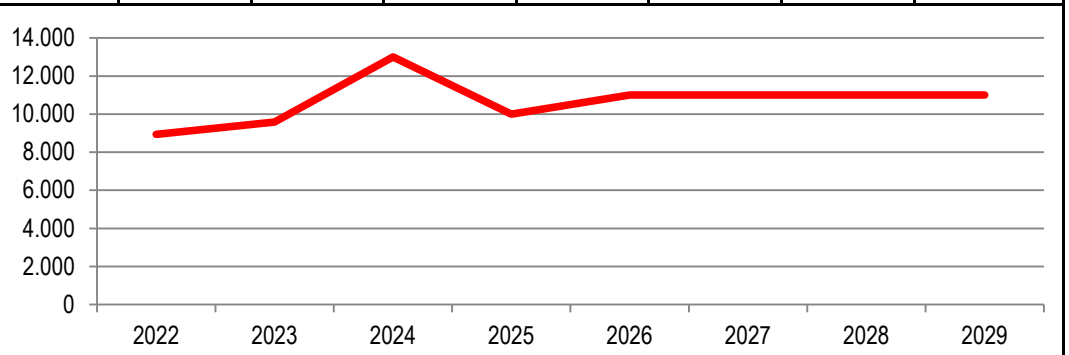
"Durch Vollstreckung realisierte Forderungen p.a." in Mio. €

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
"Offene Forderungen in Vollstreckung zum 31.12." in Mio. €	29	36	21	25	25	25	25	25
"Durch Vollstreckung realisierte Forderungen p.a." in Mio. €	8,2	7,5	7,5	8	8	8	8	8



"Aktive Vollstreckungsaufträge zum 31.12."

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
"Aktive Vollstreckungsaufträge zum 31.12."	8.935	9.574	13.000	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000



Produktblatt
010907 Vollstreckung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-306	-4.500	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-24.531	-140.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-376.838	-391.500	-391.500	-391.500	-391.500	-391.500
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-401.674**	**-536.500**	**-392.500**	**-392.500**	**-392.500**	**-392.500**
11	-	Personalaufwendungen	1.735.809	1.574.200	2.001.500	2.081.800	2.114.600	2.151.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.208	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.789	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.659	38.300	31.200	31.200	31.200	31.200
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.763.465**	**1.620.200**	**2.040.400**	**2.120.700**	**2.153.500**	**2.190.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.361.791**	**1.083.700**	**1.647.900**	**1.728.200**	**1.761.000**	**1.797.700**

Produktblatt
010907 Vollstreckung

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.361.791**	**1.083.700**	**1.647.900**	**1.728.200**	**1.761.000**	**1.797.700**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.361.791**	**1.083.700**	**1.647.900**	**1.728.200**	**1.761.000**	**1.797.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.361.791**	**1.083.700**	**1.647.900**	**1.728.200**	**1.761.000**	**1.797.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.361.791**	**1.083.700**	**1.647.900**	**1.728.200**	**1.761.000**	**1.797.700**

Produktblatt
010907 Vollstreckung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-24.531	-140.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	-375.951	-391.500	-391.500	-391.500	-391.500	-391.500
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-400.482**	**-532.000**	**-392.500**	**-392.500**	**-392.500**	**-392.500**
10	-	Personalauszahlungen	1.595.189	1.470.900	1.885.700	1.962.800	1.967.400	2.001.400
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.223	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	24.374	36.300	29.200	29.200	29.200	29.200
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.620.786**	**1.510.400**	**1.918.100**	**1.995.200**	**1.999.800**	**2.033.800**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.220.304**	**978.400**	**1.525.600**	**1.602.700**	**1.607.300**	**1.641.300**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.483	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**1.483**	**4.500**	**4.500**	**4.500**	**4.500**	**4.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**1.483**	**4.500**	**4.500**	**4.500**	**4.500**	**4.500**

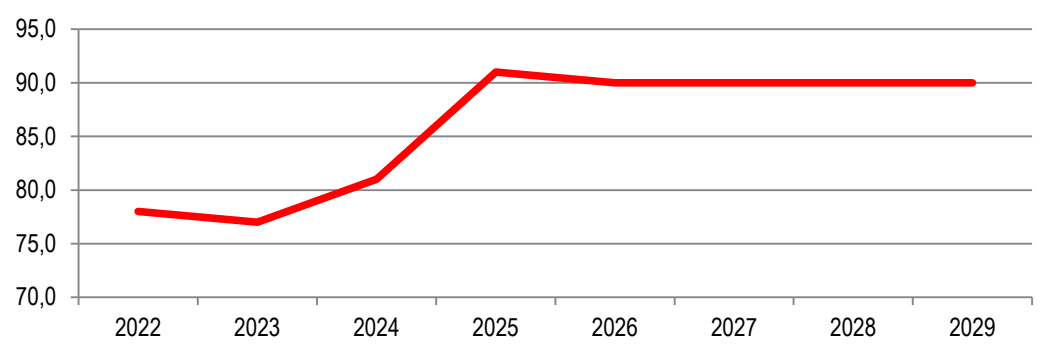
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 010908 Steuern und sonstige Abgaben**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 22,62		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -1.361.600 €	Produktgruppe 0109 Finanzmanagement & Rechnungswesen	zuständige Organisationseinheit: FB 22
Produktergebnis: -1.261.000 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Freude

Beschreibung:	Erhebung von Grundbesitzabgaben, Zweitwohnungssteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Vergnügungssteuer, Wettbürosteuer, Jagdsteuer und Benutzungsgebühren	Leistungen:	Veranlagung, Bescheiderstellung, Antragsbearbeitung, Niederschlagungen, Anhörungsverfahren, Erlass von Haftungs- und Duldungsbescheiden, Bearbeitung erstinstanzlicher Klageverfahren, Durchführung von Außenprüfungen
		Mitwirkung/Beteiligung:	Finanzamt, Abwasser GmbH, Aachener Stadtbetrieb (E 18)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Abgabenordnung, KAG, GrStG, GewStG, Satzungen	Empfänger:	Abgabenpflichtige
Produktziele:	1. Veranlagung der Steuern und Gebühren innerhalb von vier Wochen nach Vorlage aller Bemessungsgrundlagen 2. Steigerung der Rechtssicherheit der erstellten Bescheide		

Kennzahlen:

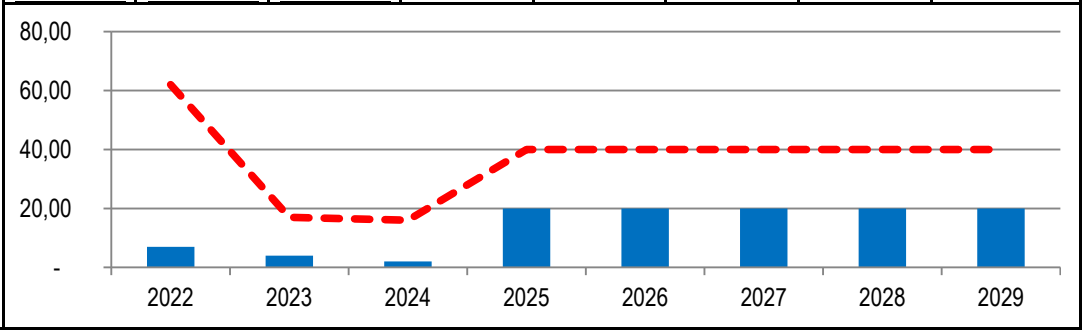
"Anteil der Bescheide, die innerhalb von 4 Wochen erstellt werden" in %

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
78,0	77,0	81,0	91,0	90,0	90,0	90,0	90,0



"Anzahl der anhängigen Klageverfahren zum 31.12."
"Anzahl der erfolgreich beendeten Klageverfahren p.a."

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
62	17	16	40	40	40	40	40
7,00	4,00	2,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00



Produktblatt
010908 Steuern und sonstige Abgaben

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-500	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-820	-600	-600	-600	-600	-600
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-2.765	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-3.585**	**-1.100**	**-600**	**-600**	**-600**	**-600**
11	-	Personalaufwendungen	1.605.328	1.449.600	1.349.700	1.500.100	1.588.700	1.610.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	328	500	500	500	500	500
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.372	11.400	11.400	11.400	11.400	14.400
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.615.027**	**1.461.500**	**1.361.600**	**1.512.000**	**1.600.600**	**1.625.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.611.443**	**1.460.400**	**1.361.000**	**1.511.400**	**1.600.000**	**1.624.600**

Produktblatt
010908 Steuern und sonstige Abgaben

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-48.556	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-48.556**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.562.887**	**1.360.400**	**1.261.000**	**1.411.400**	**1.500.000**	**1.524.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.562.887**	**1.360.400**	**1.261.000**	**1.411.400**	**1.500.000**	**1.524.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.562.887**	**1.360.400**	**1.261.000**	**1.411.400**	**1.500.000**	**1.524.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.562.887**	**1.360.400**	**1.261.000**	**1.411.400**	**1.500.000**	**1.524.600**

Produktblatt
010908 Steuern und sonstige Abgaben

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-803	-600	-600	-600	-600	-600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-75.490	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-76.293**	**-100.600**	**-100.600**	**-100.600**	**-100.600**	**-100.600**
10	- Personalauszahlungen	1.219.815	1.189.000	1.077.400	1.220.200	1.243.100	1.258.500
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	6.702	11.400	11.400	11.400	11.400	14.400
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.226.517**	**1.200.400**	**1.088.800**	**1.231.600**	**1.254.500**	**1.272.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.150.223**	**1.099.800**	**988.200**	**1.131.000**	**1.153.900**	**1.172.300**

Produktblatt
010908 Steuern und sonstige Abgaben

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	328	500	500	500	500	500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**328**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**328**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**

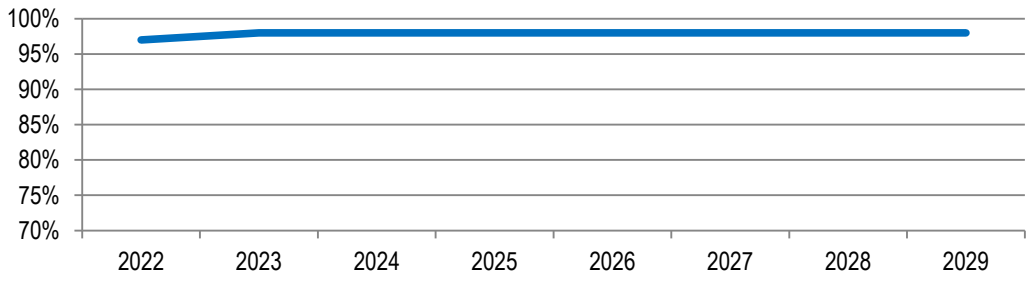
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 010909 NKF, EDV-ERP-System**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,96		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -94.300 €	Produktgruppe 0109 Finanzmanagement & Rechnungswesen	zuständige Organisationseinheit: Dez II - Projektbüro SAP/ERP
Produktergebnis: -94.300 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Stevens

Beschreibung:	Projekt "NKF-Einführung" einschl. Austausch der Buchhaltungssoftware sowie deren Einsatzsteuerung und die Durchführung nicht standardisierter Controllingaufgaben, 1:1-Umstellung auf SAP-ERP ist 2014 abgeschlossen, die Nutzung von SAP zur Zielsteuerung wird darauf aufbauend fortgesetzt	Leistungen:	Projektleitung, -koordination und -überwachung
		Mitwirkung/Beteiligung:	Gesamtverwaltung
Rechts-/Auftragsgrundlage:	GO NRW, KomHVO NRW	Empfänger:	Gesamtverwaltung
Produktziele:	1. Sicherstellung des SAP-Einsatzes und Ausbau zum Controllingsystem 2. EDV-Durchführung des Konzernabschlusses		

Kennzahlen:

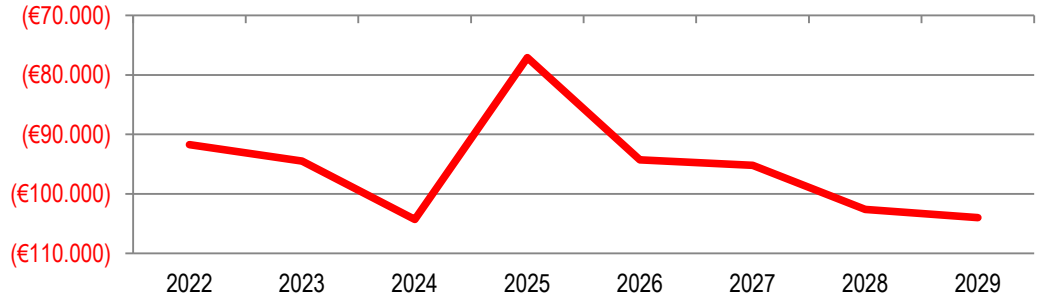
"Grad der Umstellung/Anpassung" in %

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
97%	98%	98%	98%	98%	98%	98%	98%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-91.703	-94.483	-104.299	-77.100	-94.300	-95.200	-102.600	-104.000



Produktblatt
010909 NKF, EDV-ERP-System

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	104.299	77.100	94.300	95.200	102.600	104.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**104.299**	**77.100**	**94.300**	**95.200**	**102.600**	**104.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**104.299**	**77.100**	**94.300**	**95.200**	**102.600**	**104.000**

Produktblatt
010909 NKF, EDV-ERP-System

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**104.299**	**77.100**	**94.300**	**95.200**	**102.600**	**104.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**104.299**	**77.100**	**94.300**	**95.200**	**102.600**	**104.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**104.299**	**77.100**	**94.300**	**95.200**	**102.600**	**104.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**104.299**	**77.100**	**94.300**	**95.200**	**102.600**	**104.000**

Produktblatt
010909 NKF, EDV-ERP-System

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Personalauszahlungen	70.287	52.800	68.800	68.900	70.100	70.900
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**70.287**	**52.800**	**68.800**	**68.900**	**70.100**	**70.900**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**70.287**	**52.800**	**68.800**	**68.900**	**70.100**	**70.900**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 011001 IT-Management**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 42,61		zuständiger Ausschuss: Ausschuss für Digitalisierung
Produktvolumen: -24.939.900 €	Produktgruppe 0110 Organisations- und IT-Management	zuständige Organisationseinheit: FB 15
Produktergebnis: -23.996.400 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Dr. Dillmann

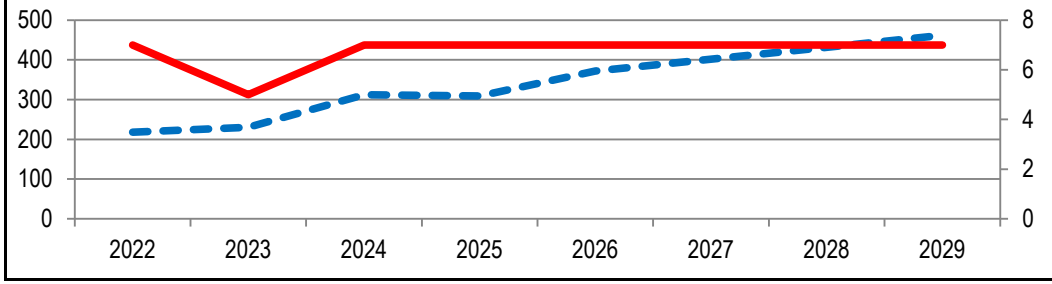
Beschreibung:	Gesamtverantwortung für IT von der Strategie bis zur Umsetzung (Strategieentwicklung, Auftraggeberfunktion, zentrale Beschaffung von Hard- und Software, Projektmanagement), Produktmanagement, Kommunikationsmanagement	Leistungen:	Konzepterstellung und Berechtigungssteuerung, E-Government, SAP, Telefonie
		Mitwirkung/Beteiligung:	Alle Dienstbereiche, Datenschutzbeauftragte, IT-Koordinatoren der Stadt, FB 13, Personalrat, regio iT, externe Dienstleister und Lieferanten
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Dienstleistungsvertrag mit regio IT und Anderen, Bestimmungen zu Datenschutz und IT-Sicherheit, Vereinbarungen mit Partnerkommunen	Empfänger:	Gesamtverwaltung und Bürger*innen

Produktziele:
1. Fortschreibung der Digitalisierungsstrategie
2. Erhöhung der Anzahl von Onlinedienstleistungen zur Prozessoptimierung
3. Konsolidierung angemessener IT-Kosten je Arbeitsplatz
4. Erhöhung der (aktiven) Portalkonten (Digitale Interaktion der Bürger*innen mit der Stadtverwaltung)

Kennzahlen:

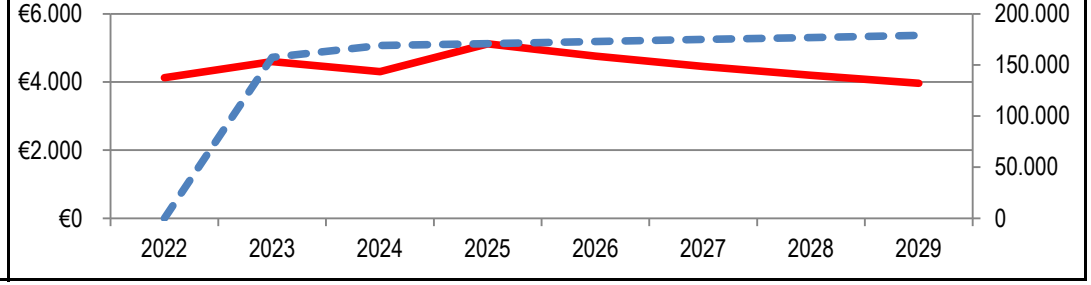
"Anzahl neu digitalisierter Verfahren" pro Jahr
"Anzahl der Onlinedienstleistungen"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
7	5	7	7	7	7	7	7
218	230	312	309	372	402	432	462



"Gesamtkosten IT/PC-Arbeitsplatz" in €
"Anzahl der aktiven Portalkonten"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
4.131	4.600	4.305	5.122	4.758	4.460	4.198	3.965
NN	157.425	169.018	171.018	173.018	175.018	177.018	179.018



Produktblatt
011001 IT-Management

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-480.320	-1.977.000	-232.900	-121.200	-77.100	-31.000
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.246	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-159.532	-164.500	-546.000	-875.900	-429.400	-429.400
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-641.098**	**-2.143.500**	**-780.900**	**-999.100**	**-508.500**	**-462.400**
11	-	Personalaufwendungen	3.086.516	3.117.000	3.633.600	3.662.300	3.825.500	3.891.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.408.078	15.521.000	16.622.000	16.980.900	17.228.400	17.172.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	867.852	2.402.200	1.493.300	1.393.700	1.498.600	1.321.300
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.866.975	3.145.500	3.171.000	1.670.100	1.624.500	1.618.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**20.229.421**	**24.185.700**	**24.919.900**	**23.707.000**	**24.177.000**	**24.003.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**19.588.323**	**22.042.200**	**24.139.000**	**22.707.900**	**23.668.500**	**23.540.600**

Produktblatt
011001 IT-Management

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**19.588.323**	**22.042.200**	**24.139.000**	**22.707.900**	**23.668.500**	**23.540.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**19.588.323**	**22.042.200**	**24.139.000**	**22.707.900**	**23.668.500**	**23.540.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-298.063	-163.800	-162.600	-162.600	-162.600	-162.600
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.034	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**19.305.294**	**21.898.400**	**23.996.400**	**22.565.300**	**23.525.900**	**23.398.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**19.305.294**	**21.898.400**	**23.996.400**	**22.565.300**	**23.525.900**	**23.398.000**

Produktblatt
011001 IT-Management

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.246	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-162.437	-164.500	-546.000	-875.900	-429.400	-429.400
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-163.683**	**-166.500**	**-548.000**	**-877.900**	**-431.400**	**-431.400**
10	- Personalauszahlungen	2.617.181	2.782.300	3.367.700	3.388.900	3.485.900	3.545.400
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.150.466	15.521.000	16.622.000	16.980.900	17.228.400	17.172.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	2.813.472	3.145.500	3.171.000	1.670.100	1.624.500	1.618.500
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**18.581.119**	**21.448.800**	**23.160.700**	**22.039.900**	**22.338.800**	**22.335.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**18.417.436**	**21.282.300**	**22.612.700**	**21.162.000**	**21.907.400**	**21.904.500**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	-435.200	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**-435.200**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.196.424	3.874.500	2.829.000	5.666.000	1.140.000	1.090.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**1.196.424**	**3.874.500**	**2.829.000**	**5.666.000**	**1.140.000**	**1.090.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**1.196.424**	**3.874.500**	**2.393.800**	**5.666.000**	**1.140.000**	**1.090.000**

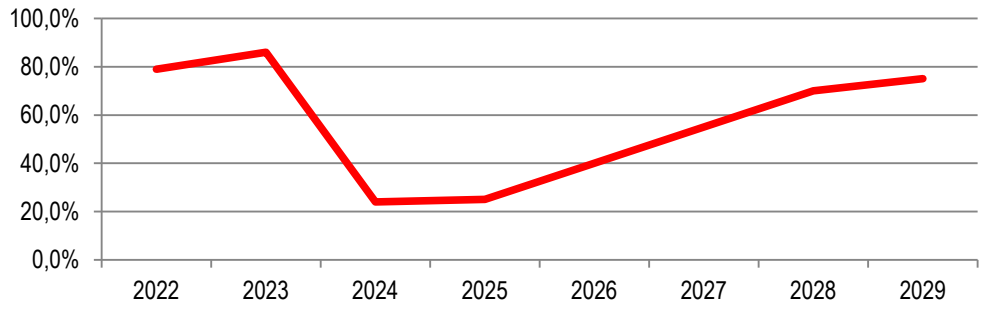
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 011002 Organisationsmanagement**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 19,78		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -1.808.800 €	Produktgruppe 0110 Organisations- und IT-Management	zuständige Organisationseinheit: FB 11
Produktergebnis: -1.808.800 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Lennartz

Beschreibung:	Organisationsberatung, -maßnahmen, -entwicklung zur Steigerung von Effektivität und Effizienz des Verwaltungshandelns Stellenplan (Erstellung, Pflege, Controlling) Produktmanagement (Prozess Ziele/Kennzahlen)	Leistungen:	Optimierung der Aufbau- und Ablauforganisation, Stellenbeschreibungen (APB) und -bewertungen, Wirtschaftlichkeitsbetrachtungen
		Mitwirkung/Beteiligung:	Personalrat, Gleichstellungsbüro, Schwerbehindertenvertretung
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Bundes- und Landesgesetze, Tarifverträge, Ratsbeschlüsse, Rechtsverordnungen	Empfänger:	Verwaltungsvorstand, Dienstbereiche, Stelleninhaber*innen
Produktziele:	1. Transparenz und Verfügbarkeit der städtischen Organisationsstruktur (Organigramme, Stellenbeschreibungen)		

Kennzahlen:

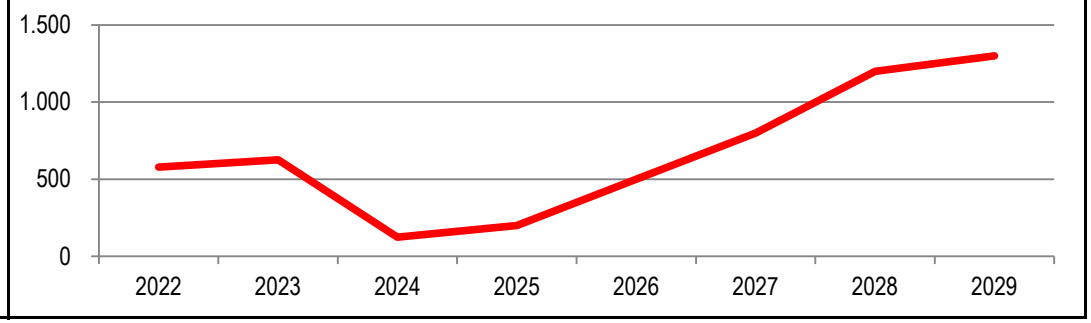
"Anteil der Stellen, für die eine APB systemisch hinterlegt ist", in %

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
79,0%	86,0%	24,0%	25,0%	40,0%	55,0%	70,0%	75,0%



"Anzahl elektronisch hinterlegter Geschäftsprozesse"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
579	625	124	200	500	800	1.200	1.300



Produktblatt
011002 Organisationsmanagement

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.600	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	1.573.627	1.215.600	1.760.000	1.944.500	2.053.300	2.083.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.617	22.500	17.800	17.800	17.800	17.800
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.760	42.500	31.000	33.000	33.000	33.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.634.004**	**1.280.600**	**1.808.800**	**1.995.300**	**2.104.100**	**2.134.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.632.404**	**1.280.600**	**1.808.800**	**1.995.300**	**2.104.100**	**2.134.700**

Produktblatt
011002 Organisationsmanagement

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.632.404**	**1.280.600**	**1.808.800**	**1.995.300**	**2.104.100**	**2.134.700**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.632.404**	**1.280.600**	**1.808.800**	**1.995.300**	**2.104.100**	**2.134.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.632.404**	**1.280.600**	**1.808.800**	**1.995.300**	**2.104.100**	**2.134.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.632.404**	**1.280.600**	**1.808.800**	**1.995.300**	**2.104.100**	**2.134.700**

Produktblatt
011002 Organisationsmanagement

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Personalauszahlungen	1.241.911	974.900	1.474.300	1.650.700	1.687.700	1.711.500
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.568	22.500	17.800	17.800	17.800	17.800
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	53.116	42.500	31.000	33.000	33.000	33.000
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.316.595**	**1.039.900**	**1.523.100**	**1.701.500**	**1.738.500**	**1.762.300**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.316.595**	**1.039.900**	**1.523.100**	**1.701.500**	**1.738.500**	**1.762.300**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

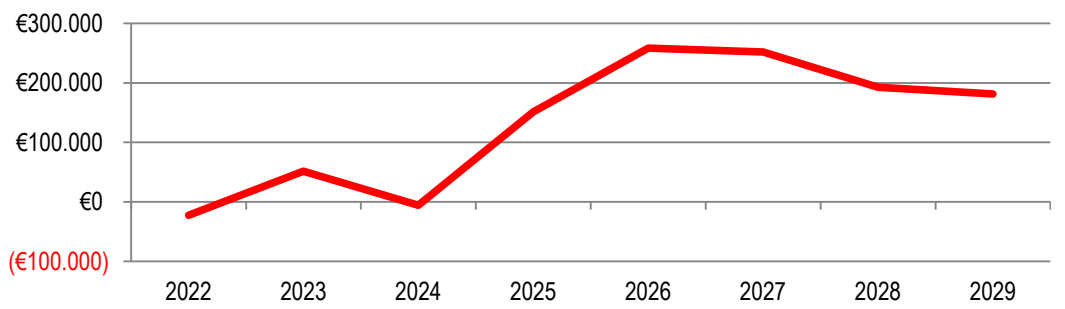
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 011003 regio iT Personalkosten**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -701.600 €	Produktgruppe 0110 Organisations- und IT-Management	zuständige Organisationseinheit: FB 11
Produktergebnis: 258.400 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Lennartz

Beschreibung: Hilfsprodukt zur Darstellung der Personalaufwendungen und Erstattungen für die bei regio IT eingesetzten städtischen Beamte*innen	Leistungen: Abbildung der Personalkosten
	Mitwirkung/Beteiligung:
Rechts-/Auftragsgrundlage: Ratsbeschluss	Empfänger: regio IT
Produktziele: Da es sich um ein Hilfsprodukt handelt, werden keine Produktziele und Kennzahlen formuliert.	

Kennzahlen:

"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-22.564	51.402	-5.717	151.100	258.400	251.700	192.400	181.600



Produktblatt
011003 regio iT Personalkosten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-943.863	-1.030.000	-960.000	-960.000	-960.000	-960.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-943.863**	**-1.030.000**	**-960.000**	**-960.000**	**-960.000**	**-960.000**
11	-	Personalaufwendungen	949.580	878.900	701.600	708.300	767.600	778.400
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**949.580**	**878.900**	**701.600**	**708.300**	**767.600**	**778.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**5.717**	**-151.100**	**-258.400**	**-251.700**	**-192.400**	**-181.600**

Produktblatt
011003 regio iT Personalkosten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**5.717**	**-151.100**	**-258.400**	**-251.700**	**-192.400**	**-181.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**5.717**	**-151.100**	**-258.400**	**-251.700**	**-192.400**	**-181.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**5.717**	**-151.100**	**-258.400**	**-251.700**	**-192.400**	**-181.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**5.717**	**-151.100**	**-258.400**	**-251.700**	**-192.400**	**-181.600**

Produktblatt
011003 regio iT Personalkosten

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-943.863	-1.107.000	-1.037.000	-1.037.000	-1.037.000	-1.037.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	-14.798	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-958.660**	**-1.121.600**	**-1.051.600**	**-1.051.600**	**-1.051.600**	**-1.051.600**
10	-	Personalauszahlungen	630.877	644.600	497.600	498.600	507.600	513.700
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	14.600	14.600	14.600	14.600	14.600
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**630.877**	**659.200**	**512.200**	**513.200**	**522.200**	**528.300**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-327.783**	**-462.400**	**-539.400**	**-538.400**	**-529.400**	**-523.300**

Produktblatt
011003 regio iT Personalkosten

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026 Stellen/VZÄ: 19,33 Produktvolumen: -2.067.400 € Produktergebnis: -1.947.300 €	**Produkt 011101 Rechtsangelegenheiten** Produktgruppe 0111 Recht Produktbereich 01 Innere Verwaltung	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss zuständige Organisationseinheit: FB 30 produktverantwortlich: Frau Dr. Bollwerk

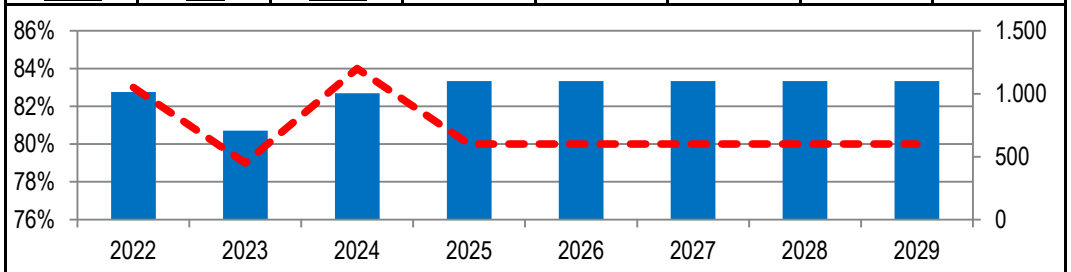
Beschreibung:	Rechtsberatung und -vertretung der Gesamtverwaltung, Abwehr unberechtigter Ansprüche Dritter, Verfolgung von Leistungsansprüchen der Stadt, Gestaltung von Rechtsverhältnissen im Sinne der Stadt	Leistungen:	Beratung und Vertretung in allen Rechtsfragen
		Mitwirkung/Beteiligung:	
Rechts-/Auftragsgrundlage:	freiwillige Leistung als zentraler Dienstleister	Empfänger:	Gesamtverwaltung
Produktziele:	1. Anteil der erfolgreich beendeten Prozesse steigern 2. Reduzierung der Anzahl der Prozesse durch vorherige Beratung der Fachbereiche		

Kennzahlen:

"Erfolgsquote bei abgeschlossenen Prozessen" in %

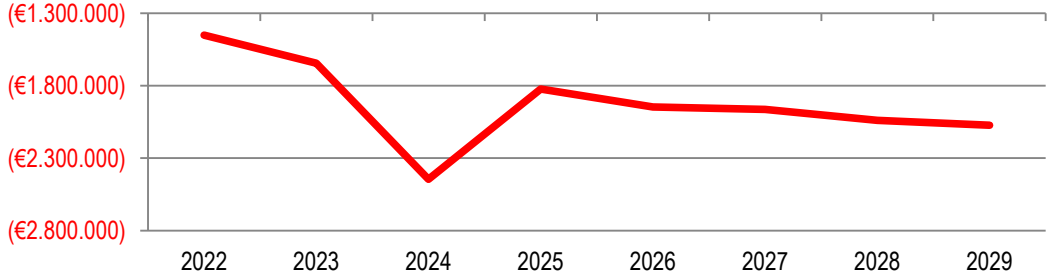
"Anzahl der laufenden Prozesse zum 31.12."

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
83%	79%	84%	80%	80%	80%	80%	80%
1.013	706	1.003	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-1.451.053	-1.645.445	-2.445.405	-1.821.900	-1.947.300	-1.962.500	-2.039.600	-2.073.100



Produktblatt
011101 Rechtsangelegenheiten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-1.500	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-145	-200	-100	-100	-100	-100
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-33.475	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.335.822	-120.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-60	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.369.502**	**-141.700**	**-120.100**	**-120.100**	**-120.100**	**-120.100**
11	-	Personalaufwendungen	1.630.224	1.725.400	1.812.200	1.826.700	1.903.600	1.937.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.469	115.000	90.000	90.000	90.000	90.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	739	1.800	1.200	1.300	1.400	1.500
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.345.504	121.400	164.000	164.600	164.700	164.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.052.936**	**1.963.600**	**2.067.400**	**2.082.600**	**2.159.700**	**2.193.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**2.683.434**	**1.821.900**	**1.947.300**	**1.962.500**	**2.039.600**	**2.073.100**

Produktblatt
011101 Rechtsangelegenheiten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**2.683.434**	**1.821.900**	**1.947.300**	**1.962.500**	**2.039.600**	**2.073.100**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**2.683.434**	**1.821.900**	**1.947.300**	**1.962.500**	**2.039.600**	**2.073.100**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-238.029	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**2.445.405**	**1.821.900**	**1.947.300**	**1.962.500**	**2.039.600**	**2.073.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**2.445.405**	**1.821.900**	**1.947.300**	**1.962.500**	**2.039.600**	**2.073.100**

Produktblatt
011101 Rechtsangelegenheiten

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-190	-200	-100	-100	-100	-100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-33.035	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-841.534	-120.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	-60	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-874.818**	**-140.200**	**-120.100**	**-120.100**	**-120.100**	**-120.100**
10	- Personalauszahlungen	1.506.605	1.624.700	1.708.100	1.719.600	1.770.400	1.801.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59.436	115.000	90.000	90.000	90.000	90.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	2.337.056	121.400	164.000	164.600	164.700	164.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.903.097**	**1.861.100**	**1.962.100**	**1.974.200**	**2.025.100**	**2.056.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.028.279**	**1.720.900**	**1.842.000**	**1.854.100**	**1.905.000**	**1.935.900**

Produktblatt
011101 Rechtsangelegenheiten

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	646	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**646**	**2.500**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**646**	**2.500**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**

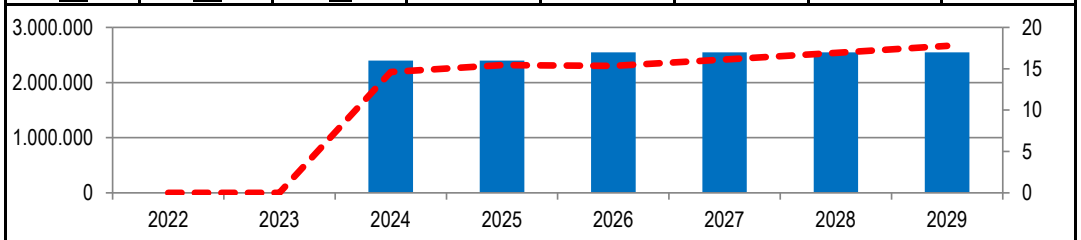
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026		**Produkt 011102 Versicherungsangelegenheiten**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ:	1,51		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen:	-2.548.300 €	Produktgruppe 0111 Recht	zuständige Organisationseinheit: FB 30
Produktergebnis:	-771.000 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Dr. Bollwerk

Beschreibung:	Auskunft und Beratung in versicherungsvertragsrechtlichen Angelegenheiten der Stadt Aachen, Ausschreibung und Abwicklung von Versicherungsverträgen, Abwicklung der Regulierung bei eingetretenen Schadensfällen, Vermeidung von Deckungslücken, Optimierung der Bestandsverträge in Versicherungsangelegenheiten	Leistungen:	
		Mitwirkung/Beteiligung:	Versicherungsunternehmen, Versicherungsmakler, FB 60 als zentrale Vergabestelle
Rechts-/Auftragsgrundlage:	freiwillige Leistung als zentraler Dienstleister	Empfänger:	Gesamtverwaltung
Produktziele:	1. Optimerung des finanziellen Aufwands für Versicherungen unter Vermeidung von Deckungslücken 2. Zügige und erfolgreiche Abwicklung der Regulierung von Schadensfällen		
Hinweis:	neues Produkt seit Haushaltsplanung 2025		

Kennzahlen:

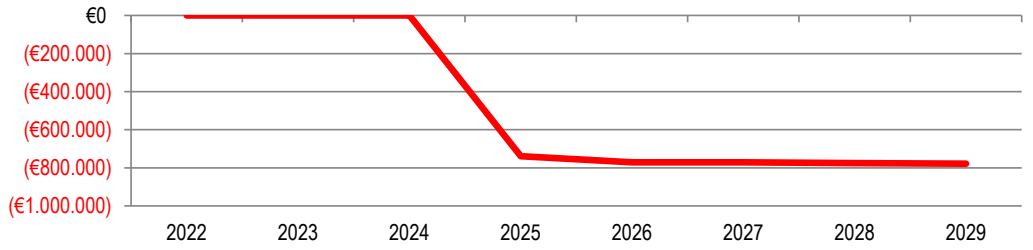
Jahresbudget für Versicherungsverträge (ohne Berücksichtigung verwaltungsinterner Erstattungen)
Anzahl der laufenden Rahmen- und Gesamtvesicherungsverträge (ohne Einzelpolicen)

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Jahresbudget	NN	NN	2.191.247 €	2.315.800 €	2.302.000 €	2.417.000 €	2.537.900 €	2.665.000 €
Anzahl	NN	NN	16	16	17	17	17	17



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
0	0	0	-739.700	-771.000	-771.900	-776.000	-778.400



Produktblatt
011102 Versicherungsangelegenheiten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-1.288.000	-1.526.900	-1.526.900	-1.526.900	-1.526.900
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	-227.600	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**-1.515.600**	**-1.526.900**	**-1.526.900**	**-1.526.900**	**-1.526.900**
11	-	Personalaufwendungen	0	137.500	120.700	121.600	125.700	128.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	2.117.800	2.427.600	2.427.600	2.427.600	2.427.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**0**	**2.255.300**	**2.548.300**	**2.549.200**	**2.553.300**	**2.555.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**0**	**739.700**	**1.021.400**	**1.022.300**	**1.026.400**	**1.028.800**

Produktblatt
011102 Versicherungsangelegenheiten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**0**	**739.700**	**1.021.400**	**1.022.300**	**1.026.400**	**1.028.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**0**	**739.700**	**1.021.400**	**1.022.300**	**1.026.400**	**1.028.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-250.400	-250.400	-250.400	-250.400
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**0**	**739.700**	**771.000**	**771.900**	**776.000**	**778.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**0**	**739.700**	**771.000**	**771.900**	**776.000**	**778.400**

Produktblatt
011102 Versicherungsangelegenheiten

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-1.288.000	-1.526.900	-1.526.900	-1.526.900	-1.526.900
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	-227.600	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**-1.515.600**	**-1.526.900**	**-1.526.900**	**-1.526.900**	**-1.526.900**
10	- Personalauszahlungen	0	137.500	120.700	121.600	125.700	128.100
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	2.117.800	2.427.600	2.427.600	2.427.600	2.427.600
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**2.255.300**	**2.548.300**	**2.549.200**	**2.553.300**	**2.555.700**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**739.700**	**1.021.400**	**1.022.300**	**1.026.400**	**1.028.800**

Produktblatt
011102 Versicherungsangelegenheiten

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

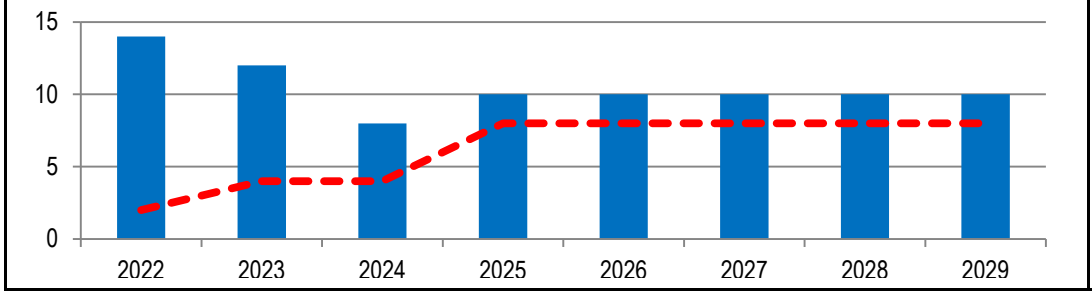
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 011301 Bodenbevorratung**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 13,75		zuständiger Ausschuss: Wohnungs- & Liegenschaftsausschuss
Produktvolumen: -3.713.100 €	Produktgruppe 0113 Immobilienmanagement	zuständige Organisationseinheit: FB 23
Produktergebnis: -2.433.600 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Kemperdick

Beschreibung:	An- und Verkäufe von Grundbesitz einschl. Stiftungsbesitz , Ausübung gesetzlicher Vorkaufsrechte, Annahme von Umlegungs-Grundstücken, Grundbuchberichtigungen, Zwangsversteigerungen, Enteignungsverfahren, Ausüben der Verkehrssicherungs- und Unterhaltungspflicht	Leistungen:	Nach Wertermittlung und Grundbucheinsicht Verhandlungen führen, Vorlage für politische Gremien erstellen, Verträge entwerfen und abschließen, Kaufpreiszahlung, Steuern und Abgaben, Abwicklung mit Notaren und Grundbuchamt
		Mitwirkung/Beteiligung:	
Rechts-/Auftragsgrundlage:	GO NRW, BGB, Entscheidungen der zuständigen politischen Gremien	Empfänger:	Gesamtverwaltung, Kaufinteressenten, Investoren
Produktziele:	1. Verkäufe zur Unterstützung der städtischen Vorhaben zu Wohnen und Gewerbe 2. Ankäufe zur Bildung eines strategischen Bodenvorrats		

Kennzahlen:

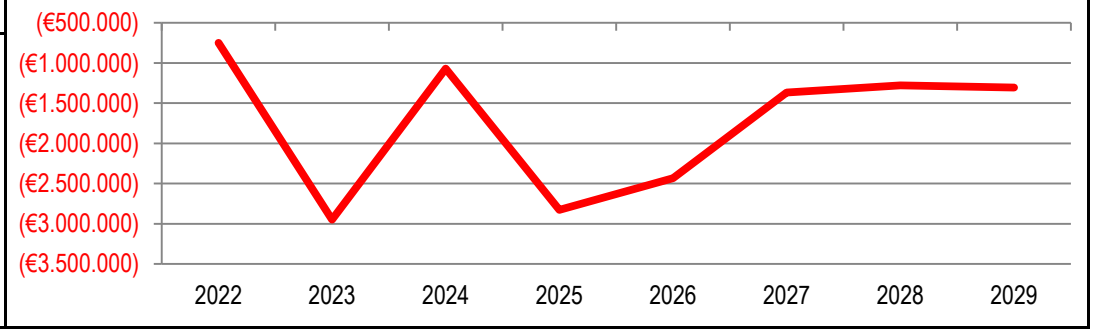
"Anzahl Verkäufe zur Unterstützung städtischer Vorhaben zu Wohnen und Gewerbe"
"Anzahl der Ankäufe zur Bildung eines strategischen Bodenvorrats"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
14	12	8	10	10	10	10	10
2	4	4	8	8	8	8	8



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-749.829	-2.949.121	-1.070.515	-2.826.100	-2.433.600	-1.367.700	-1.277.700	-1.304.000



Produktblatt
011301 Bodenbevorratung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.279	-7.000	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-33.900	-45.000	-61.700	-78.300	-78.300	-78.300
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	250	-20.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-475.768	-1.026.000	-1.210.600	-1.210.600	-1.210.600	-1.210.600
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-515.697**	**-1.098.000**	**-1.279.500**	**-1.296.100**	**-1.296.100**	**-1.296.100**
11	-	Personalaufwendungen	875.928	1.151.600	1.337.600	1.536.200	1.446.100	1.472.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	544.851	847.700	825.000	775.000	775.000	775.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	189.524	65.800	240.100	242.500	242.600	242.900
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.293	10.000	10.200	9.900	9.900	9.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.614.594**	**2.075.100**	**2.412.900**	**2.563.600**	**2.473.600**	**2.499.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.098.897**	**977.100**	**1.133.400**	**1.267.500**	**1.177.500**	**1.203.800**

Produktblatt
011301 Bodenbevorratung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-1.000	-1.000	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-1.000**	**-1.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.097.897**	**976.100**	**1.133.400**	**1.267.500**	**1.177.500**	**1.203.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.097.897**	**976.100**	**1.133.400**	**1.267.500**	**1.177.500**	**1.203.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-54.663	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.281	1.850.000	1.300.200	100.200	100.200	100.200
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.070.515**	**2.826.100**	**2.433.600**	**1.367.700**	**1.277.700**	**1.304.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.070.515**	**2.826.100**	**2.433.600**	**1.367.700**	**1.277.700**	**1.304.000**

Produktblatt
011301 Bodenbevorratung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-33.550	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.750	-20.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	-304	-26.000	-10.600	-10.600	-10.600	-10.600
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.000	-1.000	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-38.604**	**-92.000**	**-60.600**	**-60.600**	**-60.600**	**-60.600**
10	-	Personalauszahlungen	826.785	1.104.200	1.267.300	1.464.000	1.356.900	1.381.300
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	545.791	775.000	775.000	725.000	725.000	725.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	6.445	10.000	10.200	9.900	9.900	9.900
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.379.021**	**1.889.200**	**2.052.500**	**2.198.900**	**2.091.800**	**2.116.200**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.340.417**	**1.797.200**	**1.991.900**	**2.138.300**	**2.031.200**	**2.055.600**

Produktblatt
011301 Bodenbevorratung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-230.918	-6.513.500	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-2.169.607	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	-2.836	0	-1.900.000	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-2.403.361**	**-8.513.500**	**-3.900.000**	**-2.000.000**	**-2.000.000**	**-2.000.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	8.397.896	18.777.500	8.150.000	6.250.000	6.250.000	6.250.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	654.628	0	243.500	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.911	79.000	55.300	55.300	55.300	55.300
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	6.513.500	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	501.500	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**9.070.435**	**25.871.500**	**8.448.800**	**6.305.300**	**6.305.300**	**6.305.300**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**6.667.074**	**17.358.000**	**4.548.800**	**4.305.300**	**4.305.300**	**4.305.300**

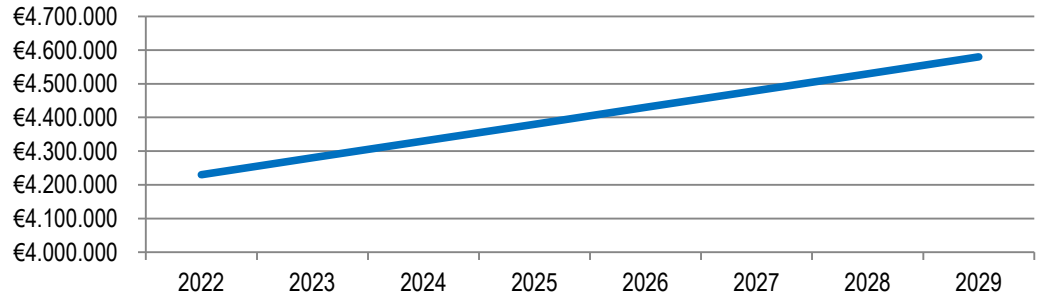
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 011302 Rechte an städt. Liegenschaften**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 5,40		zuständiger Ausschuss: Wohnungs- & Liegenschaftsausschuss
Produktvolumen: -711.000 €	Produktgruppe 0113 Immobilienmanagement	zuständige Organisationseinheit: FB 23
Produktergebnis: 1.147.300 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Kemperdick

Beschreibung:	Rechte zugunsten und zulasten der städtischen Grundstücke, einschl. Stiftungsbesitz	Leistungen:	Nach Wertermittlung und Grundbucheinsicht Verhandlungen führen, Gestattungs- und Erbbaurechtsverträge entwerfen und abschließen, Dienstbarkeiten eintragen, Entschädigungszahlung, laufende Vertragsbearbeitung.
		Mitwirkung/Beteiligung:	
Rechts-/Auftragsgrundlage:		Empfänger:	Gesamtverwaltung, Versorgungsunternehmen, benachbarte Grundstückseigentümer*innen und Erbbauberechtigte
Produktziele:	1. Wertsicherung der Erbbaugrundstücke		

Kennzahlen:

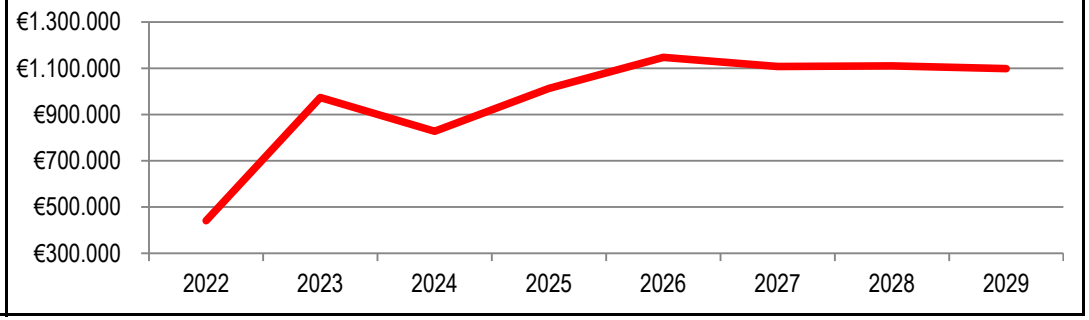
"Ertrag aus Erbbauzinsen" in €

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
4.230.000	4.280.000	4.330.000	4.380.000	4.430.000	4.480.000	4.530.000	4.580.000



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
440.989	973.911	827.152	1.013.100	1.147.300	1.107.200	1.110.600	1.098.800



Produktblatt
011302 Rechte an städt. Liegenschaften

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-1.000	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-38.544	-38.000	-39.000	-39.000	-39.000	-39.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.310.730	-1.819.300	-1.819.300	-1.819.300	-1.819.300	-1.819.300
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-13.088	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.362.362**	**-1.858.300**	**-1.858.300**	**-1.858.300**	**-1.858.300**	**-1.858.300**
11	-	Personalaufwendungen	389.615	431.600	536.700	576.100	571.300	581.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	4.500	2.900	4.300	5.700	7.100
15	-	Transferaufwendungen	0	251.400	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	145.595	136.600	150.300	149.600	149.600	149.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**535.210**	**824.100**	**689.900**	**730.000**	**726.600**	**738.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-827.152**	**-1.034.200**	**-1.168.400**	**-1.128.300**	**-1.131.700**	**-1.119.900**

Produktblatt
011302 Rechte an städt. Liegenschaften

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-827.152**	**-1.034.200**	**-1.168.400**	**-1.128.300**	**-1.131.700**	**-1.119.900**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-827.152**	**-1.034.200**	**-1.168.400**	**-1.128.300**	**-1.131.700**	**-1.119.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	21.100	21.100	21.100	21.100	21.100
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-827.152**	**-1.013.100**	**-1.147.300**	**-1.107.200**	**-1.110.600**	**-1.098.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-827.152**	**-1.013.100**	**-1.147.300**	**-1.107.200**	**-1.110.600**	**-1.098.800**

Produktblatt
011302 Rechte an städt. Liegenschaften

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-28.635	-38.000	-39.000	-39.000	-39.000	-39.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.299.552	-1.819.300	-1.819.300	-1.819.300	-1.819.300	-1.819.300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.328.187**	**-1.857.300**	**-1.858.300**	**-1.858.300**	**-1.858.300**	**-1.858.300**
10	- Personalauszahlungen	370.469	417.000	510.200	548.900	537.600	547.400
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	251.400	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	144.397	136.600	150.300	149.600	149.600	149.600
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**514.866**	**805.000**	**660.500**	**698.500**	**687.200**	**697.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-813.321**	**-1.052.300**	**-1.197.800**	**-1.159.800**	**-1.171.100**	**-1.161.300**

Produktblatt
011302 Rechte an städt. Liegenschaften

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	53	26.000	20.400	20.400	20.400	20.400
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**53**	**26.000**	**20.400**	**20.400**	**20.400**	**20.400**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**53**	**26.000**	**20.400**	**20.400**	**20.400**	**20.400**

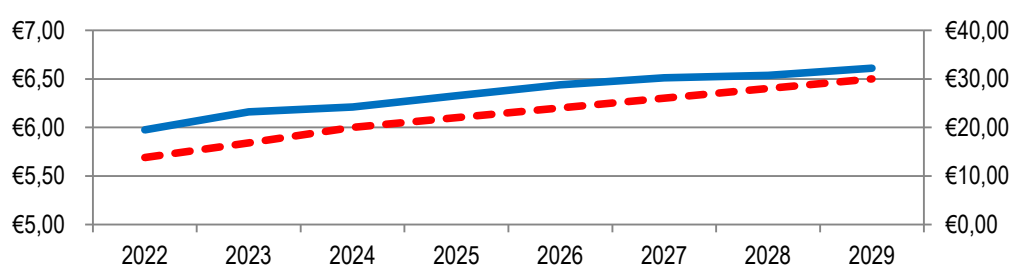
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 011303 Miet- und Pachtverhältnisse**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 7,00		zuständiger Ausschuss: Wohnungs- & Liegenschaftsausschuss
Produktvolumen: -16.778.100 €	Produktgruppe 0113 Immobilienmanagement	zuständige Organisationseinheit: FB 23
Produktergebnis: 3.170.100 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Kemperdick

Beschreibung:	Miet- und Pachtverträge, Bewirtschaftung städtischer Wohnungen durch GeWoGe, Bereitstellung von Wohnraum und Grundstücken	Leistungen:	Zahlen und Einziehen von Miet- und Pachtzinsen, Abwicklung Geschäftsbesorgungsvertrag mit GeWoGe, Kontrolle und Unterhalt an Dach und Fach, Wirtschaftswerbung auf städt. Grundstücken
		Mitwirkung/Beteiligung:	
Rechts-/Auftragsgrundlage:	GO NRW, BGB, Entscheidungen der zuständigen Gremien	Empfänger:	Mieter*innen, Pächter*innen, Vermieter*innen, GeWoGe, Wirtschaftswerbeunternehmen
Produktziele:	1. Modernisierung und Erhaltung bezahlbaren Wohnraums bei städtischen Immobilien		

Kennzahlen:

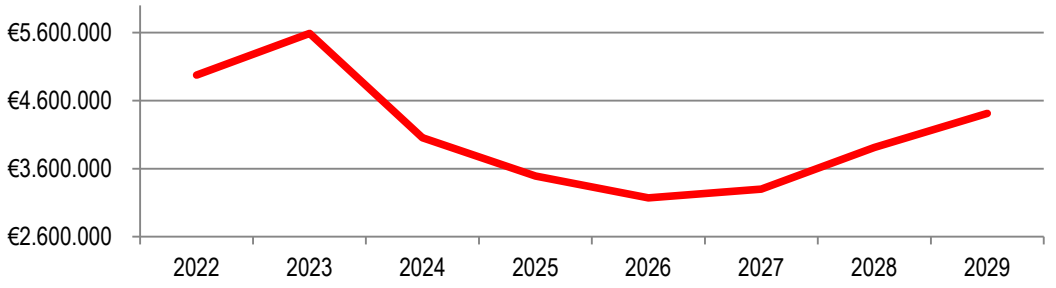
"Kaltmiete/m²" in €
"Modernisierungskosten/m²" in €

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
5,69	5,84	6,00	6,10	6,20	6,30	6,40	6,50
19,50	23,20	24,20	26,50	28,80	30,20	30,70	32,20



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
4.977.459	5.588.198	4.052.547	3.491.600	3.170.100	3.301.000	3.912.900	4.411.900



Produktblatt
011303 Miet- und Pachtverhältnisse

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-405.929	-358.500	-406.200	-406.200	-404.300	-404.300
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.194	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-18.829.171	-18.716.000	-19.539.000	-20.083.000	-20.643.000	-21.220.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.237	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.154	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-19.241.684**	**-19.077.500**	**-19.948.200**	**-20.492.200**	**-21.050.300**	**-21.627.300**
11	-	Personalaufwendungen	577.296	603.600	575.700	799.800	648.800	660.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.650.644	12.526.000	13.450.100	13.483.100	13.517.100	13.552.100
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.135.444	1.483.200	1.440.900	1.597.100	1.695.300	1.726.200
15	-	Transferaufwendungen	16.530	116.700	301.700	301.700	266.700	266.700
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	809.223	856.400	1.009.200	1.009.000	1.009.000	1.009.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**15.189.137**	**15.585.900**	**16.777.600**	**17.190.700**	**17.136.900**	**17.214.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-4.052.547**	**-3.491.600**	**-3.170.600**	**-3.301.500**	**-3.913.400**	**-4.412.400**

Produktblatt
011303 Miet- und Pachtverhältnisse

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-4.052.547**	**-3.491.600**	**-3.170.600**	**-3.301.500**	**-3.913.400**	**-4.412.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-4.052.547**	**-3.491.600**	**-3.170.600**	**-3.301.500**	**-3.913.400**	**-4.412.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	500	500	500	500
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-4.052.547**	**-3.491.600**	**-3.170.100**	**-3.301.000**	**-3.912.900**	**-4.411.900**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-4.052.547**	**-3.491.600**	**-3.170.100**	**-3.301.000**	**-3.912.900**	**-4.411.900**

Produktblatt
011303 Miet- und Pachtverhältnisse

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.194	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.194.468	-6.271.800	-7.094.800	-7.638.800	-8.198.800	-8.775.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.237	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	-1.154	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.201.052**	**-6.274.800**	**-7.097.800**	**-7.641.800**	**-8.201.800**	**-8.778.800**
10	- Personalauszahlungen	566.803	594.500	571.200	795.200	643.100	655.100
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	307.990	657.800	1.581.900	1.614.900	1.648.900	1.683.900
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	10.000	116.700	301.700	301.700	266.700	266.700
15	- Sonstige Auszahlungen	18.024	164.400	323.200	323.000	323.000	323.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**902.817**	**1.533.400**	**2.778.000**	**3.034.800**	**2.881.700**	**2.928.700**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.298.235**	**-4.741.400**	**-4.319.800**	**-4.607.000**	**-5.320.100**	**-5.850.100**

Produktblatt
011303 Miet- und Pachtverhältnisse

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	-133.000	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**-133.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.113.948	12.693.200	9.196.600	10.665.000	4.048.000	2.232.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**9.113.948**	**12.693.200**	**9.196.600**	**10.665.000**	**4.048.000**	**2.232.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**9.113.948**	**12.560.200**	**9.196.600**	**10.665.000**	**4.048.000**	**2.232.000**

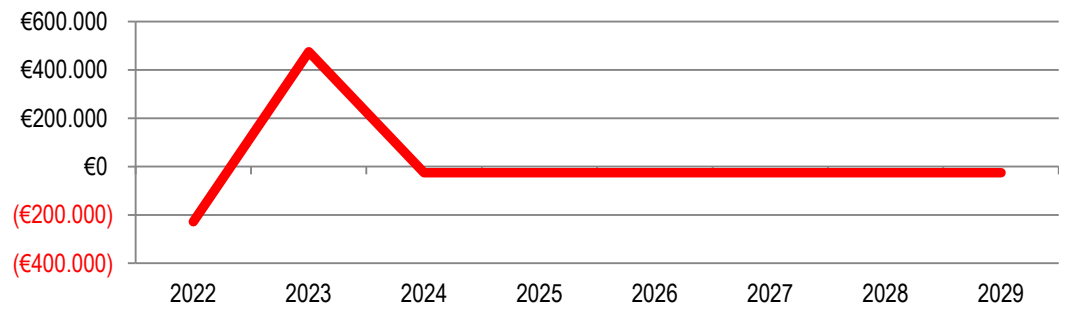
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 011304 Verw.nicht vermiet.städt.unb.Grundbesitz**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Wohnungs- & Liegenschaftsausschuss
Produktvolumen: -25.700 €	Produktgruppe 0113 Immobilienmanagement	zuständige Organisationseinheit: FB 23
Produktergebnis: -25.700 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Kemperdick

Beschreibung:	Leistungen:
Produkt mit Beginn des Haushaltsjahres 2018 übergegangen in Produkt 011301 Bodenbevorratung	
	Mitwirkung/Beteiligung:
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Empfänger:
Produktziele:	

Kennzahlen:

"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-228.357	474.991	-25.607	-25.100	-25.700	-25.700	-25.700	-25.700



Produktblatt
011304 Verw.v.nicht vermiet.städt.unbe.Grundbes

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	25.605	25.100	25.700	25.700	25.700	25.700
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**25.607**	**25.100**	**25.700**	**25.700**	**25.700**	**25.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**25.607**	**25.100**	**25.700**	**25.700**	**25.700**	**25.700**

Produktblatt
011304 Verw.v.nicht vermiet.städt.unbe.Grundbes

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**25.607**	**25.100**	**25.700**	**25.700**	**25.700**	**25.700**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**25.607**	**25.100**	**25.700**	**25.700**	**25.700**	**25.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**25.607**	**25.100**	**25.700**	**25.700**	**25.700**	**25.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**25.607**	**25.100**	**25.700**	**25.700**	**25.700**	**25.700**

Produktblatt
011304 Verw.v.nicht vermiet.städt.unbe.Grundbes

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

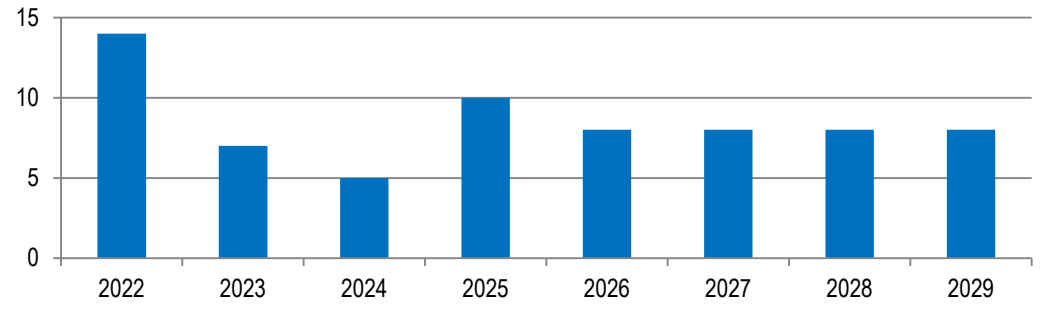
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 011305 Strategie - Projektentwicklung**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 4,33		zuständiger Ausschuss: Wohnungs- & Liegenschaftsausschuss
Produktvolumen: -631.200 €	Produktgruppe 0113 Immobilienmanagement	zuständige Organisationseinheit: FB 23
Produktergebnis: -631.200 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Kemperdick

Beschreibung: Entwicklung strategischer Vorgaben zur Realisierung und Fortschreibung wohnungspolitischer Ziele	Leistungen: wie vor
	Mitwirkung/Beteiligung:
Rechts-/Auftragsgrundlage: Ratsbeschluss	Empfänger:
Produktziele: 1. Grundstücksmobilisierung, Aufwertung von Stadtquartieren 2. Zielgruppenorientierte Baulandentwicklung 3. Entwicklung von Gewerbegrundstücken	

Kennzahlen:

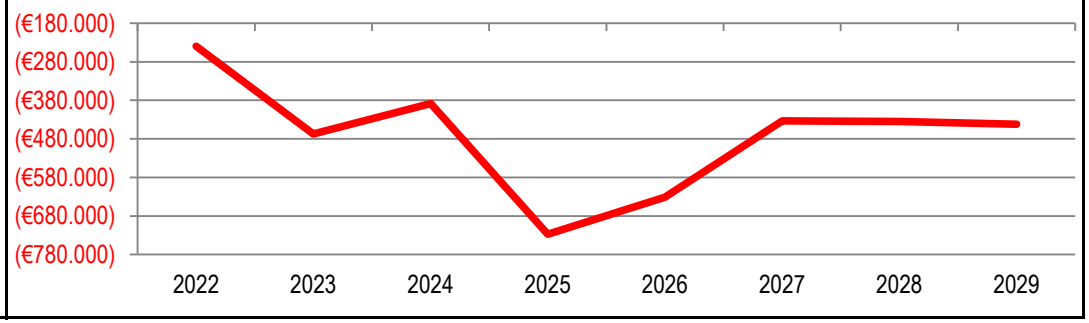
"Zahl verkaufter Baugrundstücke für Wohnungsbau und Gewerbe"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
14	7	5	10	8	8	8	8



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-239.774	-467.371	-388.657	-727.500	-631.200	-433.400	-435.200	-442.300



Produktblatt
011305 Strategie - Projektentwicklung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-168	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-168**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	339.391	505.400	360.200	363.100	374.900	382.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.121	186.000	260.000	60.000	50.000	50.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	28.300	5.600	5.600	5.600	5.600
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.313	7.800	5.400	4.700	4.700	4.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**388.825**	**727.500**	**631.200**	**433.400**	**435.200**	**442.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**388.657**	**727.500**	**631.200**	**433.400**	**435.200**	**442.300**

Produktblatt
011305 Strategie - Projektentwicklung

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**388.657**	**727.500**	**631.200**	**433.400**	**435.200**	**442.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**388.657**	**727.500**	**631.200**	**433.400**	**435.200**	**442.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**388.657**	**727.500**	**631.200**	**433.400**	**435.200**	**442.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**388.657**	**727.500**	**631.200**	**433.400**	**435.200**	**442.300**

Produktblatt
011305 Strategie - Projektentwicklung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-352	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-352**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	340.119	504.400	359.100	362.000	373.600	380.700
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	66.353	186.000	260.000	60.000	50.000	50.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	2.340	7.800	5.400	4.700	4.700	4.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**408.811**	**698.200**	**624.500**	**426.700**	**428.300**	**435.400**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**408.459**	**698.200**	**624.500**	**426.700**	**428.300**	**435.400**

Produktblatt
011305 Strategie - Projektentwicklung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	545.079	318.000	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.081	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**546.160**	**318.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**546.160**	**318.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

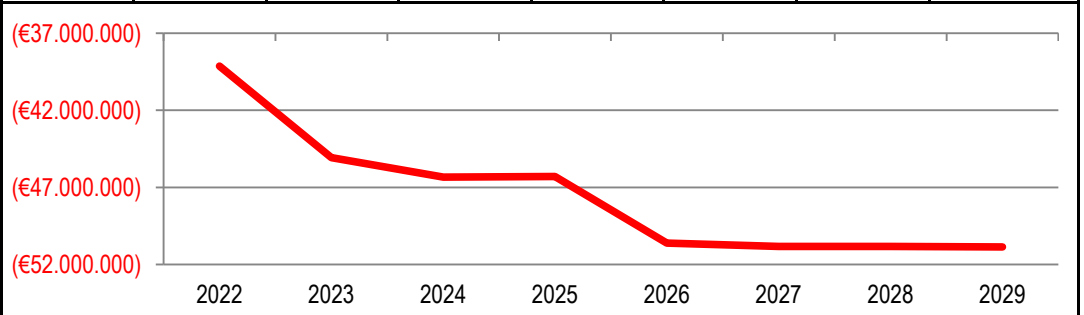
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026		**Produkt 011401 Gebäudemanagement**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ:	0,00		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen:	-60.238.900 €	Produktgruppe 0114 Gebäudemanagement	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis:	-50.612.300 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Leymann

Beschreibung:	Zuschussabrechnung an das Gebäudemanagement (E 26) *Hinweis: Mit dem Eigenbetriebscontrolling sind originär 2 Vollzeitstellen betraut.*	Leistungen:	Bewirtschaftung der Zuschüsse an das Gebäudemanagement (E 26)
		Mitwirkung/Beteiligung:	Gebäudemanagement (E 26)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	EigVO, Wirtschaftsplan E 26, Betriebssatzung E 26, kommunalpolitische Beschlüsse	Empfänger:	Gebäudemanagement (E 26), politische Gremien, Verwaltungsvorstand (VV), Einwohner*innen
Produktziele:	1. Transparente Darstellung und Durchführung der Finanzbeziehungen zwischen Stadt und Eigenbetrieb *Die Ziele und Kennzahlen des Eigenbetriebes sind Bestandteil des Wirtschaftsplans, auszugsweise sind diese im nachfolgendem Produktblatt des Eigenbetriebs dargestellt.*		

Kennzahlen:

"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-39.133.762	-45.078.730	-46.342.920	-46.284.800	-50.612.300	-50.825.700	-50.836.400	-50.862.600



Produktblatt
011401 Gebäudemanagement

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.132.717	-1.339.300	-1.143.000	-1.168.100	-1.193.700	-1.219.900
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.132.717**	**-1.339.300**	**-1.143.000**	**-1.168.100**	**-1.193.700**	**-1.219.900**
11	-	Personalaufwendungen	1.127.615	1.276.300	1.143.000	1.168.100	1.193.700	1.219.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	53.698.891	54.714.500	59.095.900	59.885.600	60.246.200	63.001.600
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.422	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**54.833.928**	**55.990.800**	**60.238.900**	**61.053.700**	**61.439.900**	**64.221.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**53.701.210**	**54.651.500**	**59.095.900**	**59.885.600**	**60.246.200**	**63.001.600**

Produktblatt
011401 Gebäudemanagement

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-7.358.291	-8.366.700	-8.483.600	-9.059.900	-9.409.800	-12.139.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-7.358.291**	**-8.366.700**	**-8.483.600**	**-9.059.900**	**-9.409.800**	**-12.139.000**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**46.342.920**	**46.284.800**	**50.612.300**	**50.825.700**	**50.836.400**	**50.862.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**46.342.920**	**46.284.800**	**50.612.300**	**50.825.700**	**50.836.400**	**50.862.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**46.342.920**	**46.284.800**	**50.612.300**	**50.825.700**	**50.836.400**	**50.862.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**46.342.920**	**46.284.800**	**50.612.300**	**50.825.700**	**50.836.400**	**50.862.600**

Produktblatt
011401 Gebäudemanagement

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.092.993	-1.339.300	-1.143.000	-1.168.100	-1.193.700	-1.219.900
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-5.372.791	-8.366.700	-8.483.600	-9.059.900	-9.409.800	-12.139.000
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.465.783**	**-9.706.000**	**-9.626.600**	**-10.228.000**	**-10.603.500**	**-13.358.900**
10	-	Personalauszahlungen	781.412	846.300	728.500	745.300	762.400	779.900
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	53.610.291	54.714.500	59.095.900	59.885.600	60.246.200	63.001.600
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**54.391.703**	**55.560.800**	**59.824.400**	**60.630.900**	**61.008.600**	**63.781.500**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**47.925.920**	**45.854.800**	**50.197.800**	**50.402.900**	**50.405.100**	**50.422.600**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**-3.000.000**	**-3.000.000**	**-3.000.000**	**-3.000.000**	**-3.000.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**1.100.000**	**1.100.000**	**1.100.000**	**1.100.000**	**1.100.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**-1.900.000**	**-1.900.000**	**-1.900.000**	**-1.900.000**	**-1.900.000**

Produktblatt
011801 Marketing

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	623	700	700	700	700	700
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**623**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**623**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**623**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**623**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**623**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**623**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**

Produktblatt
011801 Marketing

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 011901 Bezirk 1 Brand**	zuständiges Dezernat: I, OB Dr. Ziemons
Stellen/VZÄ: 9,92		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -803.000 €	Produktgruppe 0119 Bezirksämter	zuständige Organisationseinheit: BA 1
Produktergebnis: -802.000 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Sanders

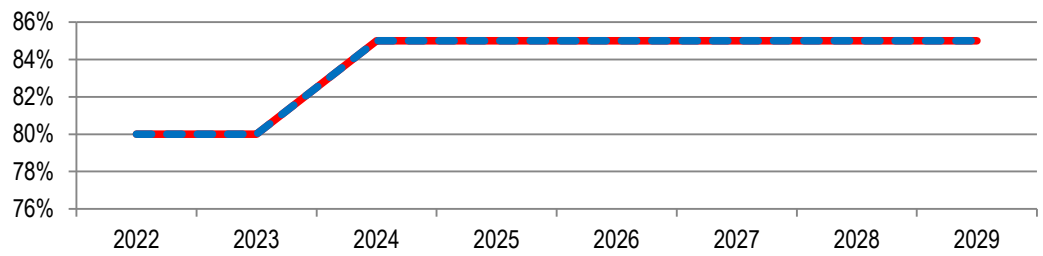
Beschreibung:	Dezentrales und umfassendes Leistungsangebot der Stadtverwaltung für die Bürger*innen der Stadtbezirke als Repräsentanz der Stadt in der Fläche. Geschäftsführung der Bezirksvertretung und Bezirksmanagement.	Leistungen:	Ordnungsrecht, Melde- und Passwesen, Wohngeld, Friedhofswesen, Vergabe bezirklicher Einrichtungen, Sondernutzungen, Eheschließungen, Abfallbeseitigung, Wahlen, Organisation der Bezirksvertretung
		Mitwirkung/Beteiligung:	Verschiedene Organisationseinheiten der Verwaltung
Rechts-/Auftragsgrundlage:	§ 38 GO NW i.V.m. § 15 Hauptsatzung der Stadt AC	Empfänger:	Bürger*innen, Vereine, Firmen und Institutionen sowie die politischen Vertreter*innen im Stadtbezirk

Produktziele:
1. Bürgerfreundlichkeit
2. Abschließende Bearbeitung aller Eingaben und Anträge vor Ort innerhalb von max. 20 Tagen
3. Wartezeit max. 20 Minuten, Einbindung in stadtweite Terminsprechzeitenvergabe
4. Terminvergabe innerhalb von 14 Tagen

Kennzahlen:

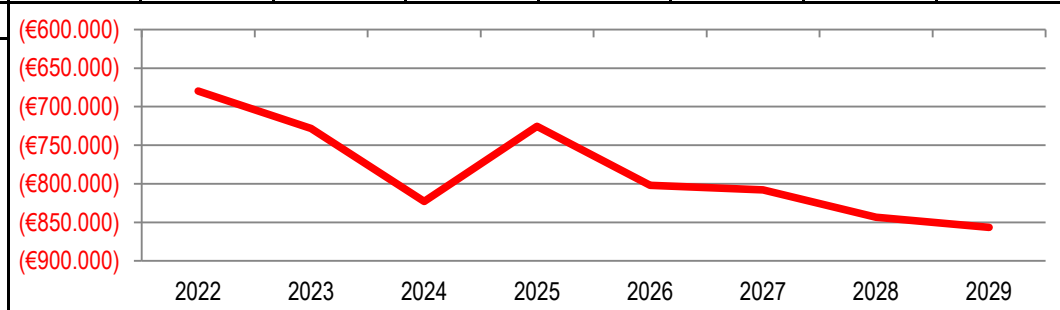
"Erfüllungsgrad zu den Zielen 2 und 3" in %
"Anteil der Vorsprachen mit Terminvergabe" in %

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
80%	80%	85%	85%	85%	85%	85%	85%
80%	80%	85%	85%	85%	85%	85%	85%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-679.771	-728.130	-822.811	-725.400	-802.000	-807.900	-843.400	-856.600



Produktblatt
011901 Bezirk 1 Brand

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-868	-1.200	-900	-900	-900	-900
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.428	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-25	-100	-100	-100	-100	-100
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-8.326**	**-1.300**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
11	-	Personalaufwendungen	768.629	646.400	723.000	729.200	764.700	777.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.590	2.100	1.800	1.500	1.500	1.500
15	-	Transferaufwendungen	54.649	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.269	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**831.137**	**726.700**	**803.000**	**808.900**	**844.400**	**857.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**822.811**	**725.400**	**802.000**	**807.900**	**843.400**	**856.600**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**822.811**	**725.400**	**802.000**	**807.900**	**843.400**	**856.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**822.811**	**725.400**	**802.000**	**807.900**	**843.400**	**856.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**822.811**	**725.400**	**802.000**	**807.900**	**843.400**	**856.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**822.811**	**725.400**	**802.000**	**807.900**	**843.400**	**856.600**

Produktblatt
011901 Bezirk 1 Brand

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.798	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	-25	-100	-100	-100	-100	-100
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.828**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**
10	-	Personalauszahlungen	686.314	583.600	655.200	659.500	678.600	690.300
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	53.350	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	5.385	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**745.048**	**661.800**	**733.400**	**737.700**	**756.800**	**768.500**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**738.220**	**661.700**	**733.300**	**737.600**	**756.700**	**768.400**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	50	600	600	600	600	600
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**50**	**600**	**600**	**600**	**600**	**600**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**50**	**600**	**600**	**600**	**600**	**600**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026		**Produkt 011902 Bezirk 2 Eilendorf**	zuständiges Dezernat: I, OB Dr. Ziemons
Stellen/VZÄ:	13,75		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen:	-891.200 €	Produktgruppe 0119 Bezirksämter	zuständige Organisationseinheit: BA 2
Produktergebnis:	-888.600 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Kempf

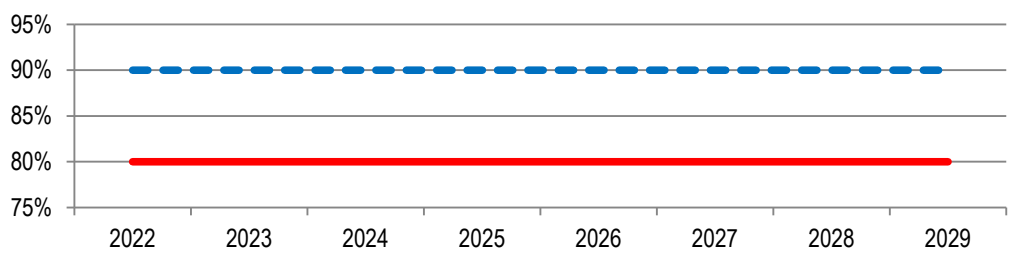
Beschreibung:	Dezentrales und umfassendes Leistungsangebot der Stadtverwaltung für die Bürger*innen der Stadtbezirke als Repräsentanz der Stadt in der Fläche. Geschäftsführung der Bezirksvertretung und Bezirksmanagement.	Leistungen:	Ordnungsrecht, Melde- und Passwesen, Wohngeld, Friedhofswesen, Vergabe bezirklicher Einrichtungen, Sondernutzungen, Eheschließungen, Abfallbeseitigung, Wahlen, Organisation der Bezirksvertretung
		Mitwirkung/Beteiligung:	Verschiedene Organisationseinheiten der Verwaltung
Rechts-/Auftragsgrundlage:	§ 38 GO NW i.V.m. § 15 Hauptsatzung der Stadt AC	Empfänger:	Bürger*innen, Vereine, Firmen und Institutionen sowie die politischen Vertreter*innen im Stadtbezirk

Produktziele:
1. Bürgerfreundlichkeit
2. Abschließende Bearbeitung aller Eingaben und Anträge vor Ort innerhalb von max. 20 Tagen
3. Wartezeit max. 20 Minuten, Einbindung in stadtweite Terminsprechzeitenvergabe
4. Mitwirkung an Weiterentwicklungen der Angebote (Terminals, Sonderöffnungszeiten etc.)

Kennzahlen:

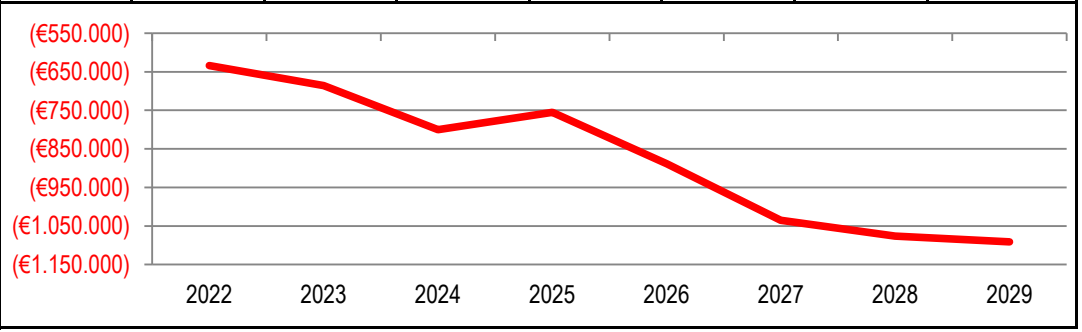
"Erfüllungsgrad zu den Zielen 2 und 3" in %
"Anteil der Vorsprachen mit Terminvergabe" in %

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%
90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-633.973	-685.610	-800.600	-755.100	-888.600	-1.035.300	-1.076.600	-1.091.300



Produktblatt
011902 Bezirk 2 Eilendorf

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.397	-3.000	-900	-900	-200	-200
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.792	-1.300	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	-100	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-3.189**	**-4.400**	**-2.600**	**-2.600**	**-1.900**	**-1.900**
11	-	Personalaufwendungen	724.132	676.300	808.300	955.000	995.600	1.011.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	9.530	5.100	4.400	4.400	4.400	3.100
15	-	Transferaufwendungen	62.577	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.549	8.100	8.500	8.500	8.500	8.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**803.789**	**759.500**	**891.200**	**1.037.900**	**1.078.500**	**1.093.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**800.600**	**755.100**	**888.600**	**1.035.300**	**1.076.600**	**1.091.300**

Produktblatt
011902 Bezirk 2 Eilendorf

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**800.600**	**755.100**	**888.600**	**1.035.300**	**1.076.600**	**1.091.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**800.600**	**755.100**	**888.600**	**1.035.300**	**1.076.600**	**1.091.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**800.600**	**755.100**	**888.600**	**1.035.300**	**1.076.600**	**1.091.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**800.600**	**755.100**	**888.600**	**1.035.300**	**1.076.600**	**1.091.300**

Produktblatt
011902 Bezirk 2 Eilendorf

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.792	-1.300	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	-100	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.792**	**-1.400**	**-1.700**	**-1.700**	**-1.700**	**-1.700**
10	-	Personalauszahlungen	614.100	605.200	736.600	881.300	904.500	918.900
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	47.785	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	7.550	8.100	8.500	8.500	8.500	8.500
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**669.435**	**683.300**	**815.100**	**959.800**	**983.000**	**997.400**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**667.644**	**681.900**	**813.400**	**958.100**	**981.300**	**995.700**

Produktblatt
011902 Bezirk 2 Eilendorf

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.787	2.600	1.900	1.900	1.900	1.900
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**7.787**	**2.600**	**1.900**	**1.900**	**1.900**	**1.900**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**7.787**	**2.600**	**1.900**	**1.900**	**1.900**	**1.900**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 011903 Bezirk 3 Haaren**	zuständiges Dezernat: I, OB Dr. Ziemons
Stellen/VZÄ: 8,61		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -748.700 €	Produktgruppe 0119 Bezirksämter	zuständige Organisationseinheit: BA 3
Produktergebnis: -739.000 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Herr Geber

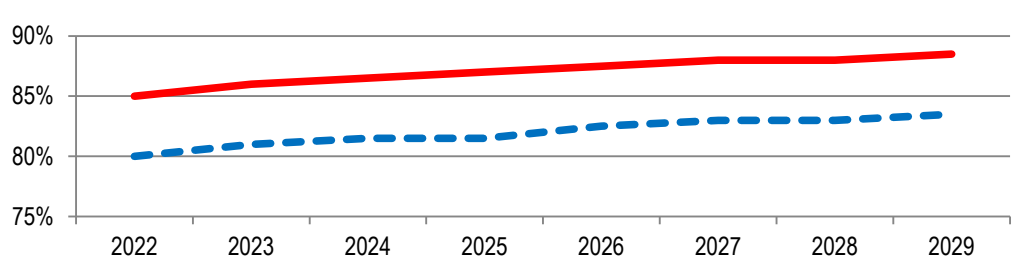
Beschreibung:	Dezentrales und umfassendes Leistungsangebot der Stadtverwaltung für die Bürger*innen der Stadtbezirke als Repräsentanz der Stadt in der Fläche. Geschäftsführung der Bezirksvertretung und Bezirksmanagement.	Leistungen:	Ordnungsrecht, Melde- und Passwesen, Wohngeld, Friedhofswesen, Vergabe bezirklicher Einrichtungen, Sondernutzungen, Eheschließungen, Abfallbeseitigung, Wahlen, Organisation der Bezirksvertretung
		Mitwirkung/Beteiligung:	Verschiedene Organisationseinheiten der Verwaltung
Rechts-/Auftragsgrundlage:	§ 38 GO NW i.V.m. § 15 Hauptsatzung der Stadt AC	Empfänger:	Bürger*innen, Vereine, Firmen und Institutionen sowie die politischen Vertreter*innen im Stadtbezirk

Produktziele:
1. Bürgerfreundlichkeit
2. Abschließende Bearbeitung aller Eingaben und Anträge vor Ort innerhalb von max. 20 Tagen
3. Wartezeit max. 20 Minuten, Einbindung in stadtweite Terminsprechzeitenvergabe
4. Mitwirkung an Weiterentwicklungen der Angebote (Terminals, Sonderöffnungszeiten etc.)

Kennzahlen:

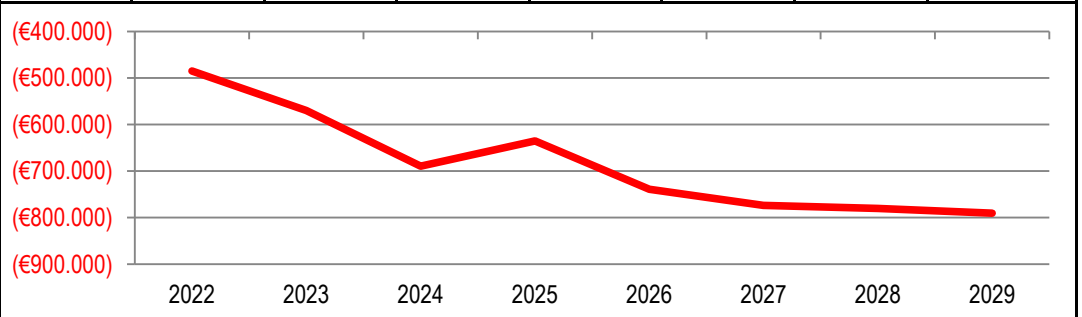
"Erfüllungsgrad zu den Zielen 2 und 3" in %
"Anteil der Vorsprachen mit Terminvergabe" in %

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
85%	86%	87%	87%	87,5%	88%	88%	89%
80%	81%	82%	82%	83%	83%	83%	84%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-484.888	-569.869	-689.662	-635.200	-739.000	-773.800	-780.300	-790.400



Produktblatt
011903 Bezirk 3 Haaren

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-343	-2.600	-400	-400	-100	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-29	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.680	-11.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-230	-100	-300	-300	-300	-300
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-7.281**	**-13.700**	**-9.700**	**-9.700**	**-9.400**	**-9.300**
11	-	Personalaufwendungen	615.781	527.800	628.900	663.700	671.200	682.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	12.157	9.000	8.800	8.800	7.500	6.400
15	-	Transferaufwendungen	63.460	102.500	102.500	102.500	102.500	102.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.545	8.100	7.500	7.500	7.500	7.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**696.943**	**648.900**	**748.700**	**783.500**	**789.700**	**799.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**689.662**	**635.200**	**739.000**	**773.800**	**780.300**	**790.400**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**689.662**	**635.200**	**739.000**	**773.800**	**780.300**	**790.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**689.662**	**635.200**	**739.000**	**773.800**	**780.300**	**790.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**689.662**	**635.200**	**739.000**	**773.800**	**780.300**	**790.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**689.662**	**635.200**	**739.000**	**773.800**	**780.300**	**790.400**

Produktblatt
011903 Bezirk 3 Haaren

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-29	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.342	-11.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	-275	-100	-200	-200	-200	-200
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.645**	**-11.100**	**-9.200**	**-9.200**	**-9.200**	**-9.200**
10	-	Personalauszahlungen	529.874	467.900	565.900	599.000	591.300	601.000
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	382	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	76.460	102.500	102.500	102.500	102.500	102.500
15	-	Sonstige Auszahlungen	5.737	8.100	7.500	7.500	7.500	7.500
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**612.453**	**580.000**	**676.900**	**710.000**	**702.300**	**712.000**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**604.808**	**568.900**	**667.700**	**700.800**	**693.100**	**702.800**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.989	2.300	2.000	2.000	2.000	2.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**24.989**	**2.300**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**24.989**	**2.300**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 011904 Bezirk 4 Kornelimünster/Walheim**	zuständiges Dezernat: I, OB Dr. Ziemons
Stellen/VZÄ: 10,40		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -964.300 €	Produktgruppe 0119 Bezirksämter	zuständige Organisationseinheit: BA 4
Produktergebnis: -962.200 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Stühlen

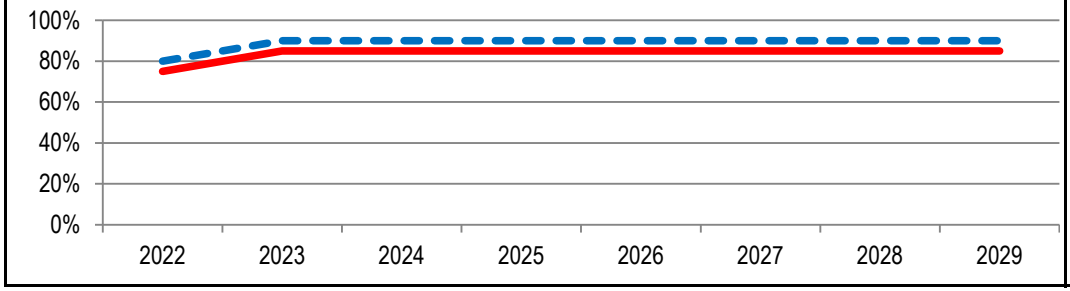
Beschreibung:	Dezentrales und umfassendes Leistungsangebot der Stadtverwaltung für die Bürger*innen der Stadtbezirke als Repräsentanz der Stadt in der Fläche. Geschäftsführung der Bezirksvertretung und Bezirksmanagement.	Leistungen:	Ordnungsrecht, Melde- und Passwesen, Wohngeld, Friedhofswesen, Vergabe bezirklicher Einrichtungen, Sondernutzungen, Eheschließungen, Abfallbeseitigung, Wahlen, Organisation der Bezirksvertretung
		Mitwirkung/Beteiligung:	Verschiedene Organisationseinheiten der Verwaltung
Rechts-/Auftragsgrundlage:	§ 38 GO NW i.V.m. § 15 Hauptsatzung der Stadt AC	Empfänger:	Bürger*innen, Vereine, Firmen und Institutionen sowie die politischen Vertreter*innen im Stadtbezirk
Produktziele:	1. Bürgerfreundlichkeit 2. Abschließende Bearbeitung aller Eingaben und Anträge vor Ort innerhalb von max. 20 Tagen 3. Wartezeit max. 20 Minuten, Einbindung in stadtweite Terminsprechzeitenvergabe 4. Mitwirkung an Weiterentwicklungen der Angebote (Terminals, Sonderöffnungszeiten etc.)		

Kennzahlen:

"Erfüllungsgrad zu den Zielen 2 und 3" in %

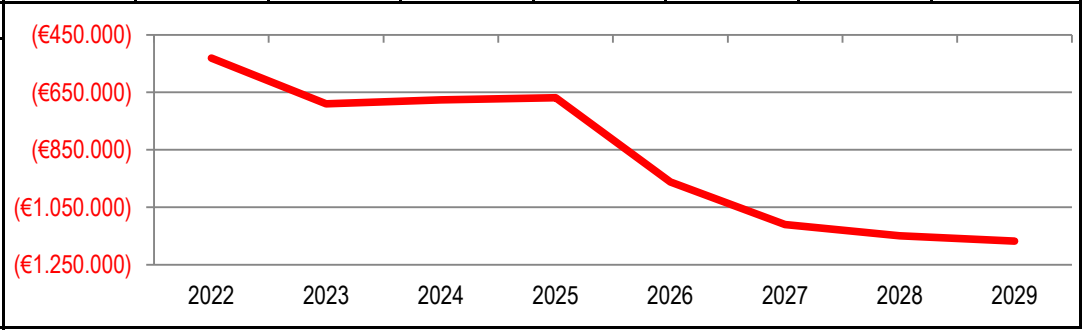
"Anteil der Vorsprachen mit Terminvergabe" in %

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
"Erfüllungsgrad zu den Zielen 2 und 3" in %	75%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%
"Anteil der Vorsprachen mit Terminvergabe" in %	80%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-530.616	-689.488	-675.611	-668.200	-962.200	-1.109.700	-1.149.100	-1.167.600



Produktblatt
011904 Bezirk 4 Kornelimünster_Walheim

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-461	-1.900	-400	-400	-400	-400
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.007	-1.300	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	-100	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-2.468**	**-3.300**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**
11	-	Personalaufwendungen	609.925	590.300	882.400	1.029.700	1.069.100	1.087.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.141	2.500	2.800	3.000	3.000	3.000
15	-	Transferaufwendungen	56.770	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.242	8.700	9.100	9.100	9.100	9.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**678.078**	**671.500**	**964.300**	**1.111.800**	**1.151.200**	**1.169.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**675.611**	**668.200**	**962.200**	**1.109.700**	**1.149.100**	**1.167.600**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**675.611**	**668.200**	**962.200**	**1.109.700**	**1.149.100**	**1.167.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**675.611**	**668.200**	**962.200**	**1.109.700**	**1.149.100**	**1.167.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**675.611**	**668.200**	**962.200**	**1.109.700**	**1.149.100**	**1.167.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**675.611**	**668.200**	**962.200**	**1.109.700**	**1.149.100**	**1.167.600**

Produktblatt
011904 Bezirk 4 Kornelimünster_Walheim

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.787	-1.300	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	-100	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.787**	**-1.400**	**-1.700**	**-1.700**	**-1.700**	**-1.700**
10	-	Personalauszahlungen	611.337	590.300	841.500	987.600	1.016.000	1.033.500
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	70.243	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	8.571	8.700	9.100	9.100	9.100	9.100
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**690.152**	**669.000**	**920.600**	**1.066.700**	**1.095.100**	**1.112.600**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**688.365**	**667.600**	**918.900**	**1.065.000**	**1.093.400**	**1.110.900**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.519	1.600	8.600	1.600	1.600	1.600
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**2.519**	**1.600**	**8.600**	**1.600**	**1.600**	**1.600**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**2.519**	**1.600**	**8.600**	**1.600**	**1.600**	**1.600**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 011905 Bezirk 5 Laurensberg**	zuständiges Dezernat: I, OB Dr. Ziemons
Stellen/VZÄ: 8,54		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -698.900 €	Produktgruppe 0119 Bezirksämter	zuständige Organisationseinheit: BA 5
Produktergebnis: -696.900 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Roosen

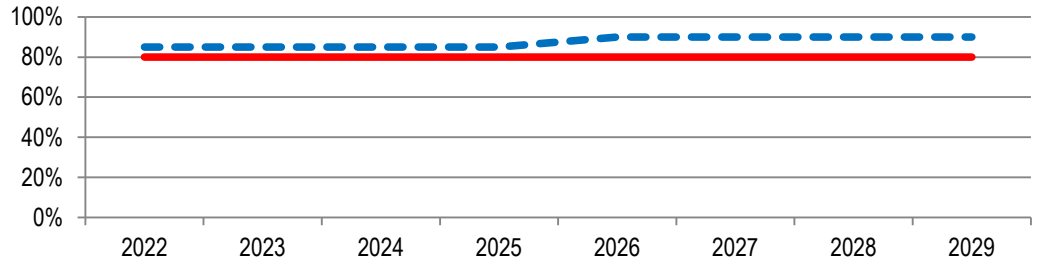
Beschreibung:	Dezentrales und umfassendes Leistungsangebot der Stadtverwaltung für die Bürger*innen der Stadtbezirke als Repräsentanz der Stadt in der Fläche. Geschäftsführung der Bezirksvertretung und Bezirksmanagement.	Leistungen:	Ordnungsrecht, Melde- und Passwesen, Wohngeld, Friedhofswesen, Vergabe bezirklicher Einrichtungen, Sondernutzungen, Eheschließungen, Abfallbeseitigung, Wahlen, Organisation der Bezirksvertretung
		Mitwirkung/Beteiligung:	Verschiedene Organisationseinheiten der Verwaltung
Rechts-/Auftragsgrundlage:	§ 38 GO NW i.V.m. § 15 Hauptsatzung der Stadt AC	Empfänger:	Bürger*innen, Vereine, Firmen und Institutionen sowie die politischen Vertreter*innen im Stadtbezirk

Produktziele:
1. Bürgerfreundlichkeit
2. Abschließende Bearbeitung aller Eingaben und Anträge vor Ort innerhalb von max. 20 Tagen
3. Wartezeit max. 20 Minuten, Einbindung in stadtweite Terminsprechzeitenvergabe
4. Mitwirkung an Weiterentwicklungen der Angebote (Terminals, Sonderöffnungszeiten etc.)

Kennzahlen:

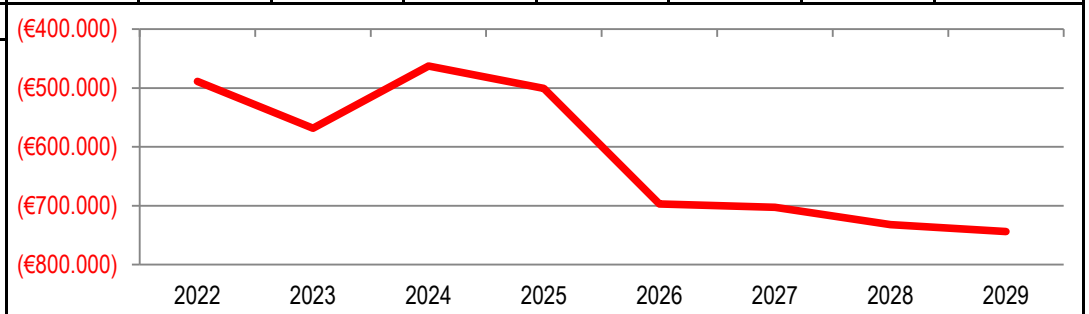
"Erfüllungsgrad zu den Zielen 2 und 3" in %
"Anteil der Vorsprachen mit Terminvergabe" in %

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%
85%	85%	85%	85%	90%	90%	90%	90%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-488.805	-568.651	-462.750	-500.500	-696.900	-702.500	-732.200	-743.900



Produktblatt
011905 Bezirk 5 Laurensberg

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.253	-2.200	-700	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-998	-1.700	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-2.251**	**-3.900**	**-2.000**	**-1.300**	**-1.300**	**-1.300**
11	-	Personalaufwendungen	410.134	422.400	613.700	619.000	648.700	660.400
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	4.151	4.000	6.600	6.200	6.200	6.200
15	-	Transferaufwendungen	43.447	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.268	8.000	8.600	8.600	8.600	8.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**465.001**	**504.400**	**698.900**	**703.800**	**733.500**	**745.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**462.750**	**500.500**	**696.900**	**702.500**	**732.200**	**743.900**

Produktblatt
011905 Bezirk 5 Laurensberg

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**462.750**	**500.500**	**696.900**	**702.500**	**732.200**	**743.900**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**462.750**	**500.500**	**696.900**	**702.500**	**732.200**	**743.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**462.750**	**500.500**	**696.900**	**702.500**	**732.200**	**743.900**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**462.750**	**500.500**	**696.900**	**702.500**	**732.200**	**743.900**

Produktblatt
011905 Bezirk 5 Laurensberg

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-998	-1.700	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-998**	**-1.700**	**-1.300**	**-1.300**	**-1.300**	**-1.300**
10	- Personalauszahlungen	418.863	422.400	568.600	572.600	590.200	600.800
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	55.567	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
15	- Sonstige Auszahlungen	7.506	8.000	8.600	8.600	8.600	8.600
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**481.937**	**500.400**	**647.200**	**651.200**	**668.800**	**679.400**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**480.939**	**498.700**	**645.900**	**649.900**	**667.500**	**678.100**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.582	1.600	10.900	3.900	3.900	3.900
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**4.582**	**1.600**	**10.900**	**3.900**	**3.900**	**3.900**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**4.582**	**1.600**	**10.900**	**3.900**	**3.900**	**3.900**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 011906 Bezirk 6 Richterich**	zuständiges Dezernat: I, OB Dr. Ziemons
Stellen/VZÄ: 7,78		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -729.500 €	Produktgruppe 0119 Bezirksämter	zuständige Organisationseinheit: BA 6
Produktergebnis: -727.800 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Moritz

Beschreibung:	Dezentrales und umfassendes Leistungsangebot der Stadtverwaltung für die Bürger*innen der Stadtbezirke als Repräsentanz der Stadt in der Fläche. Geschäftsführung der Bezirksvertretung und Bezirksmanagement.	Leistungen:	Ordnungsrecht, Melde- und Passwesen, Wohngeld, Friedhofswesen, Vergabe bezirklicher Einrichtungen, Sondernutzungen, Eheschließungen, Abfallbeseitigung, Wahlen, Organisation der Bezirksvertretung
		Mitwirkung/Beteiligung:	Verschiedene Organisationseinheiten der Verwaltung
Rechts-/Auftragsgrundlage:	§ 38 GO NW i.V.m. § 15 Hauptsatzung der Stadt AC	Empfänger:	Bürger*innen, Vereine, Firmen und Institutionen sowie die politischen Vertreter*innen im Stadtbezirk

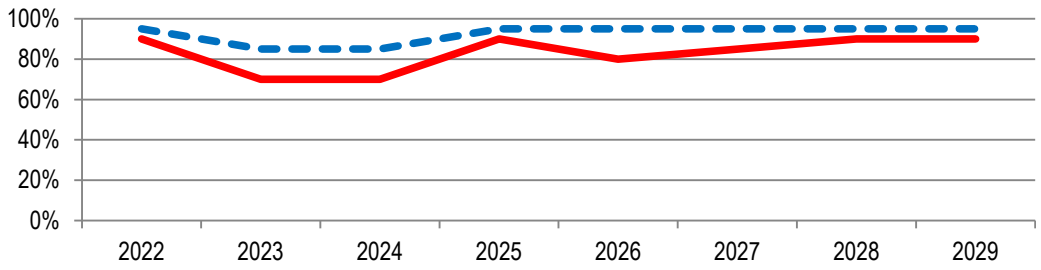
Produktziele:

1. Bürgerfreundlichkeit
2. Abschließende Bearbeitung aller Eingaben und Anträge vor Ort innerhalb von max. 20 Tagen
3. Wartezeit max. 20 Minuten, Einbindung in stadtweite Terminsprechzeitenvergabe
4. Mitwirkung an Weiterentwicklungen der Angebote (Terminals, Sonderöffnungszeiten etc.)

Kennzahlen:

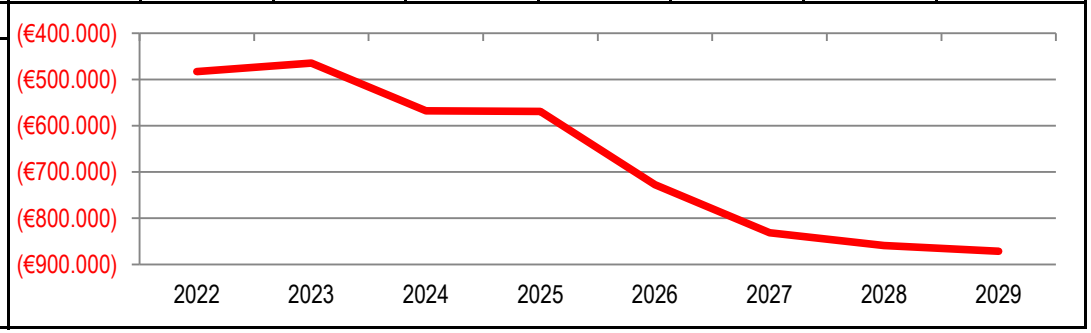
"Erfüllungsgrad zu den Zielen 2 und 3" in %
"Anteil der Vorsprachen mit Terminvergabe" in %

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
90%	70%	70%	90%	80%	85%	90%	90%
95%	85%	85%	95%	95%	95%	95%	95%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-483.062	-464.583	-567.630	-569.100	-727.800	-831.700	-859.300	-871.400



Produktblatt
011906 Bezirk 6 Richterich

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-149	-1.700	-200	-200	-200	-200
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.213	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	-100	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.362**	**-3.300**	**-1.700**	**-1.700**	**-1.700**	**-1.700**
11	-	Personalaufwendungen	511.539	482.900	639.200	743.800	771.400	783.800
12	-	Versorgungsaufwendungen	5.493	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.201	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	7.666	9.400	9.800	9.100	9.100	8.800
15	-	Transferaufwendungen	16.180	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.913	7.900	8.300	8.300	8.300	8.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**568.992**	**572.400**	**729.500**	**833.400**	**861.000**	**873.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**567.630**	**569.100**	**727.800**	**831.700**	**859.300**	**871.400**

Produktblatt
011906 Bezirk 6 Richterich

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**567.630**	**569.100**	**727.800**	**831.700**	**859.300**	**871.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**567.630**	**569.100**	**727.800**	**831.700**	**859.300**	**871.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**567.630**	**569.100**	**727.800**	**831.700**	**859.300**	**871.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**567.630**	**569.100**	**727.800**	**831.700**	**859.300**	**871.400**

Produktblatt
011906 Bezirk 6 Richterich

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.210	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	-100	-100	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.310**	**-1.600**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**
10	-	Personalauszahlungen	465.769	448.800	601.100	704.600	722.900	734.400
11	-	Versorgungsauszahlungen	5.493	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.140	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	28.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	7.030	7.900	8.300	8.300	8.300	8.300
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**516.432**	**528.900**	**681.600**	**785.100**	**803.400**	**814.900**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**515.123**	**527.300**	**680.100**	**783.600**	**801.900**	**813.400**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.422	1.600	3.900	3.900	3.900	3.900
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	1.248.900	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**18.422**	**1.600**	**1.252.800**	**3.900**	**3.900**	**3.900**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**18.422**	**1.600**	**1.252.800**	**3.900**	**3.900**	**3.900**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 012001 Beteiligungscontrolling**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 4,71		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -6.898.600 €	Produktgruppe 0120 Beteiligungscontrolling	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 10.471.200 €	Produktbereich 01 Innere Verwaltung	produktverantwortlich: Frau Leymann

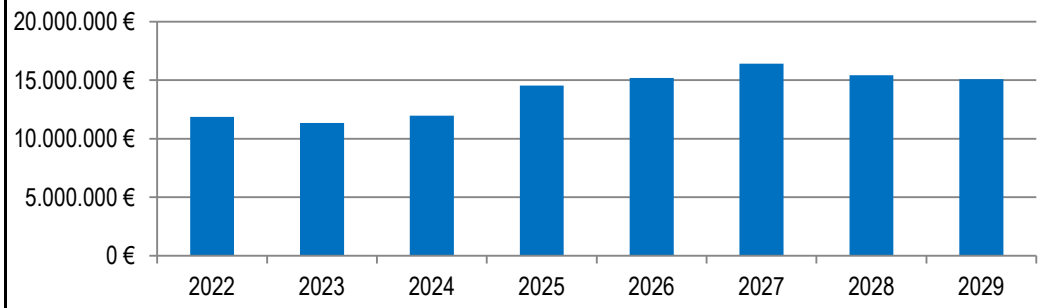
Beschreibung:	Beratung und Unterstützung von Verwaltung und Stadtrat bei der Wahrnehmung der Gesellschafterinteressen der Stadt Aachen gegenüber den Beteiligungsgesellschaften, Planung und Bewirtschaftung der relevanten Konten (Gewinnausschüttungen, Verlustabdeckungen, Einlagen, Zuschüsse), Unterstützung der Beteiligungsgesellschaften	Leistungen:	Analyse von Berichten, Daten und Strategien, Prüfung von Strukturveränderungen zur Optimierung, Beratung und Begleitung der Beteiligungsunternehmen
		Mitwirkung/Beteiligung:	Oberbürgermeisterin, Fachämter, FB 20, FB 30, StB/WP, Anwälte, Bezirksregierung, Beteiligungen, Vertreter*innen anderer (Mit-)Gesellschafter
Rechts-/Auftragsgrundlage:	GO NRW, Gesellschaftsverträge, Satzungen, AktG, GmbHG, HGB	Empfänger:	Oberbürgermeisterin, Dez II, Dez. V, Dez. VI, Dez. VII, Verwaltungsvorstand, Stadtrat, Aufsichtsratsmitglieder, Fachbereiche, Beteiligungsgesellschaften
Produktziele:	1. Ertragsmaximierung für den Haushalt aus Ergebnissen der städtischen Beteiligungen (beinhaltet Minimierung der Verlustübernahmen) 2. Qualität der Berichterstattung und Beratung weiter verbessern 3. Nachhaltiges Hinwirken auf rechtmäßiges und wirtschaftliches Handeln der Beteiligungen		

Kennzahlen:

"Finanzbeziehungen der Beteiligungen zum Kernhaushalt" in €

Hinweis: (ab 2022 Wegfall des E.V.A. Zuschusses)

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
11.874.674	11.355.668	11.980.500	14.539.800	15.190.600	16.405.900	15.426.600	15.078.300



Produktblatt
012001 Beteiligungscontrolling

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-15.190.557	-389.500	-389.000	-389.000	-389.000	-389.000
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9.635.167	-11.500.000	-14.500.000	-14.500.000	-14.500.000	-14.500.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-28	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-24.825.752**	**-11.889.500**	**-14.889.000**	**-14.889.000**	**-14.889.000**	**-14.889.000**
11	-	Personalaufwendungen	549.902	459.800	560.300	675.800	720.400	731.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	39.336	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.997	20.000	35.000	30.000	20.000	20.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	449	500	500	500	500	500
15	-	Transferaufwendungen	17.973.203	5.913.500	6.028.300	5.871.500	5.869.800	5.870.700
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	265.055	250.800	274.500	268.500	278.200	287.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**18.837.942**	**6.644.600**	**6.898.600**	**6.846.300**	**6.888.900**	**6.909.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-5.987.810**	**-5.244.900**	**-7.990.400**	**-8.042.700**	**-8.000.100**	**-7.979.200**

Produktblatt
012001 Beteiligungscontrolling

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-875.466	-2.358.600	-2.480.800	-1.458.200	-516.000	-572.800
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-875.466**	**-2.358.600**	**-2.480.800**	**-1.458.200**	**-516.000**	**-572.800**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-6.863.276**	**-7.603.500**	**-10.471.200**	**-9.500.900**	**-8.516.100**	**-8.552.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-6.863.276**	**-7.603.500**	**-10.471.200**	**-9.500.900**	**-8.516.100**	**-8.552.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-6.863.276**	**-7.603.500**	**-10.471.200**	**-9.500.900**	**-8.516.100**	**-8.552.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-6.863.276**	**-7.603.500**	**-10.471.200**	**-9.500.900**	**-8.516.100**	**-8.552.000**

Produktblatt
012001 Beteiligungscontrolling

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.174.103	-389.000	-389.000	-389.000	-389.000	-389.000
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9.636.167	-11.500.000	-14.500.000	-14.500.000	-14.500.000	-14.500.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	-404.614	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-805.278	-2.358.600	-2.480.800	-1.458.200	-516.000	-572.800
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-25.020.162**	**-14.247.600**	**-17.369.800**	**-16.347.200**	**-15.405.000**	**-15.461.800**
10	-	Personalauszahlungen	428.052	372.200	429.500	541.200	552.500	560.000
11	-	Versorgungsauszahlungen	39.504	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.997	20.000	35.000	30.000	20.000	20.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	21.558.536	5.913.500	6.028.300	5.871.500	5.869.800	5.870.700
15	-	Sonstige Auszahlungen	282.444	250.800	274.500	268.500	278.200	287.600
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**22.318.531**	**6.556.500**	**6.767.300**	**6.711.200**	**6.720.500**	**6.738.300**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.701.631**	**-7.691.100**	**-10.602.500**	**-9.636.000**	**-8.684.500**	**-8.723.500**

Produktblatt
012001 Beteiligungscontrolling

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-79.950	-79.900	-47.000	-96.300	-99.500	-102.700
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-79.950**	**-79.900**	**-47.000**	**-96.300**	**-99.500**	**-102.700**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	449	500	500	500	500	500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	7.000.000	30.000.000	35.000.000	23.000.000
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	340.000	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**449**	**340.500**	**7.000.500**	**30.000.500**	**35.000.500**	**23.000.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-79.501**	**260.600**	**6.953.500**	**29.904.200**	**34.901.000**	**22.897.800**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 020101 Sicherheit und Ordnung**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 32,45		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -6.127.900 €	Produktgruppe 0201 allgemeine Sicherheit und Ordnung	zuständige Organisationseinheit: FB 32
Produktergebnis: -4.609.800 €	Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	produktverantwortlich: Herr Bergstein

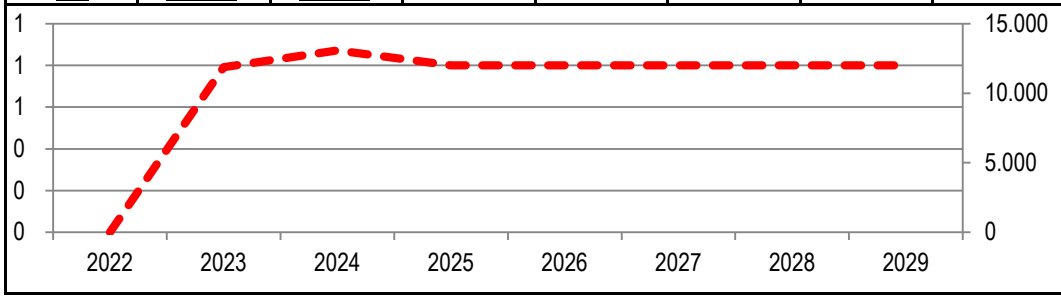
Beschreibung:	Sicherstellung der allgemeinen Sicherheit und Ordnung, präventiv und repressiv, Gewährleistung der allgemeinen Gefahrenabwehr, Ahndung von Gesetzesverstößen, Wildschadenmanagement, Fischereiangelegenheiten, Fundrechtliche Angelegenheiten, Allgemeine Ordnungswidrigkeiten	Fortsetzung:	Ordnungs- und Sicherheitsdienst, Abwehr der Gefahren von Tieren, Sicherstellung der Stadthygiene
		Mitwirkung/Beteiligung:	Gesamtverwaltung, Polizei, Bürger*innen, Fachdienststellen der StädteRegion Aachen, anzeigende Dienststellen
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung NW, insbes. §§ 40 ff	Empfänger:	Bürger*innen
Produktziele:	1. Rechtssichere Anwendung und Durchsetzung der Vorschriften zur Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung. 2. Ordnungsbehördliche Zufriedenheit der Aachener Bevölkerung		

Kennzahlen:

"Zahl berechtigter Einwände (verlorene Klagen, entsprochene Ein-/Widersprüche)"

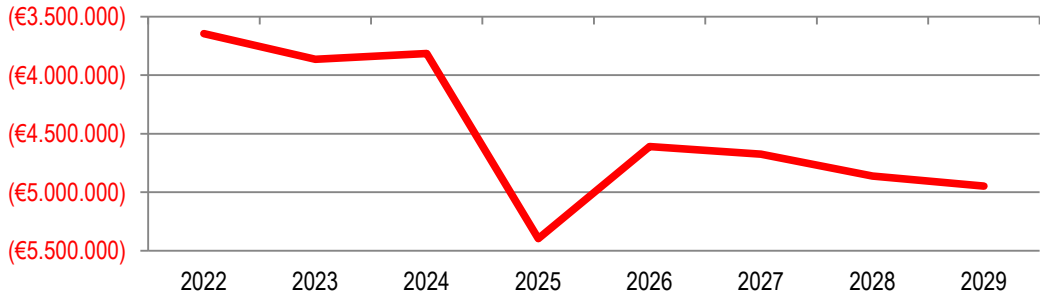
"Zahl der Einsätze (Anzeigen, Meldungen ü. Hotline; erfolgreiche Erledigungen)"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
0	0	0	0	0	0	0	0
NN	11.874	13.080	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-3.644.846	-3.863.207	-3.814.737	-5.396.300	-4.609.800	-4.674.700	-4.860.800	-4.948.100



Produktblatt
020101 Sicherheit und Ordnung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-72.526	-154.900	-79.400	-72.000	-48.100	-23.600
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-704.115	-811.000	-831.000	-831.000	-831.000	-831.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.852	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-342.544	-356.400	-356.700	-356.700	-356.700	-356.700
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-202.938	-240.000	-240.000	-240.000	-240.000	-240.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.330.975**	**-1.573.300**	**-1.518.100**	**-1.510.700**	**-1.486.800**	**-1.462.300**
11	-	Personalaufwendungen	4.131.729	5.401.500	4.537.900	4.572.600	4.752.900	4.835.800
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	399.070	835.300	866.800	866.800	866.800	866.800
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	156.419	222.100	230.400	253.200	235.100	215.000
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	185.154	150.700	132.800	132.800	132.800	132.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.872.372**	**6.609.600**	**5.767.900**	**5.825.400**	**5.987.600**	**6.050.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**3.541.397**	**5.036.300**	**4.249.800**	**4.314.700**	**4.500.800**	**4.588.100**

Produktblatt
020101 Sicherheit und Ordnung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**3.541.397**	**5.036.300**	**4.249.800**	**4.314.700**	**4.500.800**	**4.588.100**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**3.541.397**	**5.036.300**	**4.249.800**	**4.314.700**	**4.500.800**	**4.588.100**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	273.340	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**3.814.737**	**5.396.300**	**4.609.800**	**4.674.700**	**4.860.800**	**4.948.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**3.814.737**	**5.396.300**	**4.609.800**	**4.674.700**	**4.860.800**	**4.948.100**

Produktblatt
020101 Sicherheit und Ordnung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-660.094	-811.000	-831.000	-831.000	-831.000	-831.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.852	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-234.265	-356.400	-356.700	-356.700	-356.700	-356.700
07	+	Sonstige Einzahlungen	-158.765	-240.000	-240.000	-240.000	-240.000	-240.000
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.061.977**	**-1.418.400**	**-1.438.700**	**-1.438.700**	**-1.438.700**	**-1.438.700**
10	-	Personalauszahlungen	3.868.668	5.201.700	4.325.600	4.354.300	4.482.000	4.560.000
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	370.685	835.300	866.800	866.800	866.800	866.800
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	50.372	72.800	73.200	73.200	73.200	73.200
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.289.725**	**6.109.800**	**5.265.600**	**5.294.300**	**5.422.000**	**5.500.000**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.227.748**	**4.691.400**	**3.826.900**	**3.855.600**	**3.983.300**	**4.061.300**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-13.043	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-13.043**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	275.328	336.400	523.000	530.700	150.700	180.700
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**275.328**	**336.400**	**523.000**	**530.700**	**150.700**	**180.700**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**262.285**	**336.400**	**523.000**	**530.700**	**150.700**	**180.700**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 020201 Gewerbeangelegenheiten**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 15,34		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -1.219.500 €	Produktgruppe 0202 Gewerbewesen	zuständige Organisationseinheit: FB 32
Produktergebnis: -919.500 €	Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	produktverantwortlich: Herr Bergstein

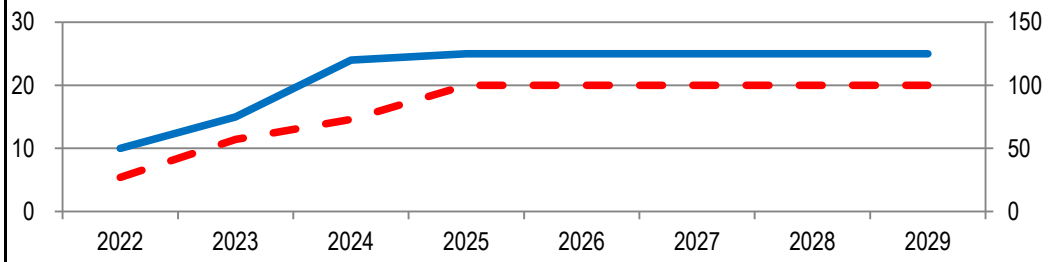
Beschreibung:	Gewerbeanmeldungen (An-, Ab- und Ummeldungen), Auskünfte Gewerbezentralregister, Erlaubnisse für besondere Veranstaltungen, Versagungen/Untersagungen/Widerrufe, Gaststättenangelegenheiten, Beratung und Schutz der Gewerbetreibenden, Verbraucherschutz	Leistungen:	Durchsetzung aller Vorschriften in den vorgenannten Bereichen
		Mitwirkung/Beteiligung:	Finanz- und Justizbehörden, IHK, HWK, GZR, FB 22, FB 36, FB 68, Straßenverkehrsamt, Eichamt, Hauptzollamt, LDS, Polizei
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung NW, insbes. §§ 40 ff	Empfänger:	Gewerbetreibende, Verbraucher*innen, Einwohner*innen, Besucher*innen
Produktziele:	1. Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung im Gewerbebereich, insbesondere die Harmonisierung der privaten Interessen und der Nutzung der öffentlichen, gewerblichen Räume.		

Kennzahlen:

"Anzahl der Gewerbeuntersagungen"

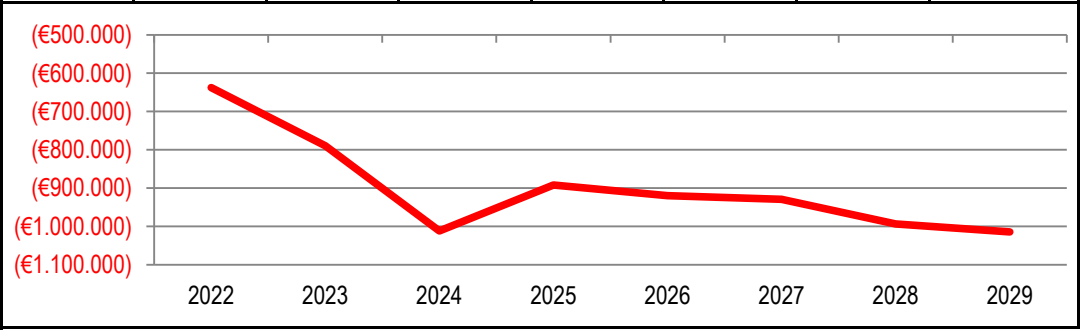
"Anzahl Beschwerden (Ruhestörungen,Rechtsverstößen aus Gastronomieobjekten)"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
10	15	24	25	25	25	25	25
27	57	73	100	100	100	100	100



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-637.511	-789.691	-1.011.712	-891.700	-919.500	-929.300	-993.600	-1.014.200



Produktblatt
020201 Gewerbeangelegenheiten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-300	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-257.929	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-24.061	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-281.990**	**-300.300**	**-300.000**	**-300.000**	**-300.000**	**-300.000**
11	-	Personalaufwendungen	1.227.402	1.177.900	1.200.800	1.210.600	1.274.900	1.295.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	38.335	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	139	300	300	300	300	300
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.827	13.800	18.400	18.400	18.400	18.400
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.293.703**	**1.192.000**	**1.219.500**	**1.229.300**	**1.293.600**	**1.314.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.011.712**	**891.700**	**919.500**	**929.300**	**993.600**	**1.014.200**

Produktblatt
020201 Gewerbeangelegenheiten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.011.712**	**891.700**	**919.500**	**929.300**	**993.600**	**1.014.200**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.011.712**	**891.700**	**919.500**	**929.300**	**993.600**	**1.014.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.011.712**	**891.700**	**919.500**	**929.300**	**993.600**	**1.014.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.011.712**	**891.700**	**919.500**	**929.300**	**993.600**	**1.014.200**

Produktblatt
020201 Gewerbeangelegenheiten

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-258.189	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	-11.941	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-270.131**	**-300.000**	**-300.000**	**-300.000**	**-300.000**	**-300.000**
10	- Personalauszahlungen	1.031.397	1.039.600	1.051.300	1.056.800	1.084.400	1.101.500
11	- Versorgungsauszahlungen	38.421	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	9.061	12.100	12.700	12.700	12.700	12.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.078.880**	**1.051.700**	**1.064.000**	**1.069.500**	**1.097.100**	**1.114.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**808.749**	**751.700**	**764.000**	**769.500**	**797.100**	**814.200**

Produktblatt
020201 Gewerbeangelegenheiten

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	139	300	300	300	300	300
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**139**	**300**	**300**	**300**	**300**	**300**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**139**	**300**	**300**	**300**	**300**	**300**

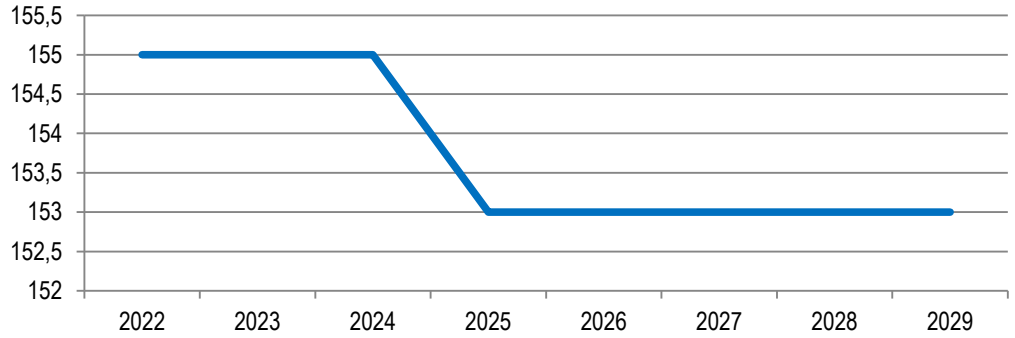
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 020206 Marktwesen**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 1,34		zuständiger Ausschuss: Wohnungs- & Liegenschaftsausschuss
Produktvolumen: -140.400 €	Produktgruppe 0202 Gewerbewesen	zuständige Organisationseinheit: FB 23
Produktergebnis: 88.100 €	Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	produktverantwortlich: Herr Kemperdick

Beschreibung:	Veranstalten und Organisation von Wochenmärkten Kat. I: hohe Nachfrage von Marktbeschickern und hohe Frequentierung Kat. II: mittlere Nachfrage von Marktbeschickern und mittlere Frequentierung Kat. III: unterdurchschnittliche Nachfrage von Marktbeschickern und unterdurchschnittliche Frequentierung	Leistungen:	Auswahl der Marktbeschicker, Fertigung der Zuweisungen, Einziehen von Wochenmarktgebühren, Zahlung der Sondernutzungsgebühren, Aufbau der Wochenmärkte, Reinigung der Flächen, Kontrolle Einhaltung Wochenmarktsatzung
		Mitwirkung/Beteiligung:	FB 23, FB 61, FB 68 , E 18, Ausschüsse
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Entscheidungen von zust. Politischen Gremien, GO NRW, BGB, Satzungen für Wochenmärkte	Empfänger:	Wochenmarktbeschicker*innen
Produktziele:	1. Angebote der Nahversorgung nachhaltig sichern 2. Sicherstellung eines angemessenen Erscheinungsbildes		

Kennzahlen:

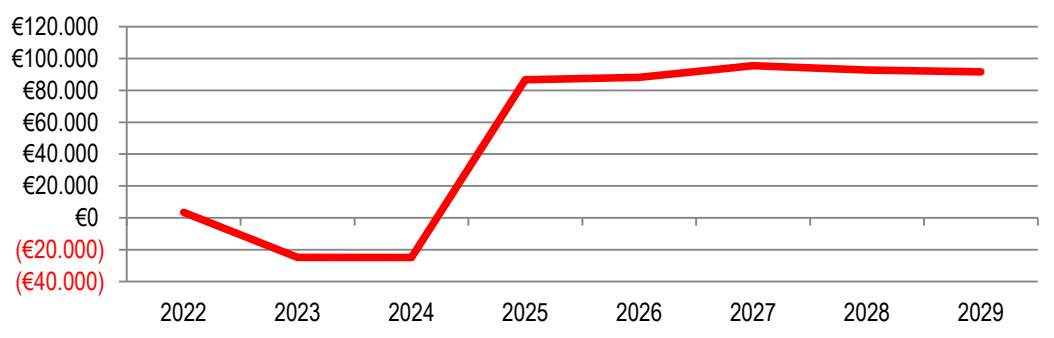
"Anzahl der Marktstände in Aachen"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
155	155	155	153	153	153	153	153



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
3.514	-24.885	-24.911	86.600	88.100	95.500	92.700	91.700



Produktblatt
020206 Marktwesen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.864	-12.400	-11.600	-10.900	-10.500	-10.500
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-112.166	-225.400	-216.900	-216.900	-216.900	-216.900
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-408	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-124.438**	**-237.800**	**-228.500**	**-227.800**	**-227.400**	**-227.400**
11	-	Personalaufwendungen	107.686	104.100	85.400	86.000	88.900	90.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.470	17.600	25.600	17.600	17.600	17.600
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	14.084	13.200	13.000	12.300	11.800	11.200
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.010	6.500	6.900	6.900	6.900	6.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**140.249**	**141.400**	**130.900**	**122.800**	**125.200**	**126.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**15.811**	**-96.400**	**-97.600**	**-105.000**	**-102.200**	**-101.200**

Produktblatt
020206 Marktwesen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**15.811**	**-96.400**	**-97.600**	**-105.000**	**-102.200**	**-101.200**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**15.811**	**-96.400**	**-97.600**	**-105.000**	**-102.200**	**-101.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.100	9.800	9.500	9.500	9.500	9.500
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**24.911**	**-86.600**	**-88.100**	**-95.500**	**-92.700**	**-91.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**24.911**	**-86.600**	**-88.100**	**-95.500**	**-92.700**	**-91.700**

Produktblatt
020206 Marktwesen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-112.106	-225.400	-216.900	-216.900	-216.900	-216.900
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-78	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	-20.941	-40.800	-40.800	-40.800	-40.800	-40.800
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-133.125**	**-266.200**	**-257.700**	**-257.700**	**-257.700**	**-257.700**
10	-	Personalauszahlungen	107.597	103.200	84.400	85.000	87.700	89.300
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.552	17.600	25.600	17.600	17.600	17.600
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	7.788	47.300	47.700	47.700	47.700	47.700
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**130.937**	**168.100**	**157.700**	**150.300**	**153.000**	**154.600**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.187**	**-98.100**	**-100.000**	**-107.400**	**-104.700**	**-103.100**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	700	700	700	700	700
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**

Produktblatt
020301 Überw.Betrieben u.Einrichtungen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	111	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**111**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**111**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktblatt
020301 Überw.Betrieben u.Einrichtungen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**111**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**111**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**111**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**111**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktblatt
020301 Überw.Betrieben u.Einrichtungen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktblatt
020301 Überw.Betrieben u.Einrichtungen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

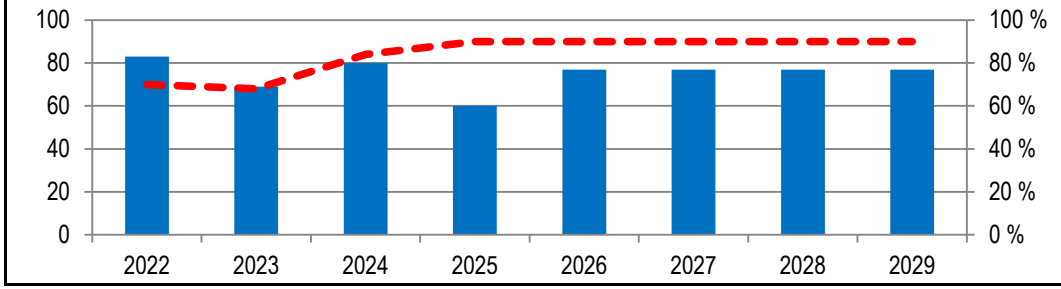
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026 Stellen/VZÄ: 1,01 Produktvolumen: -101.300 € Produktergebnis: -86.800 €	**Produkt 020701 Entfernen n.zugel.Kfz i.öffent.Straßenr.** Produktgruppe 0207 Verkehrsangelegenheiten Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling zuständiger Ausschuss: Mobilitätsausschuss zuständige Organisationseinheit: FB 32 produktverantwortlich: Herr Bergstein

Beschreibung:	Entfernen nicht zugelassener Fahrzeuge aus dem öffentlichen Straßenraum zur Erhaltung des Verkehrszwecks der öffentlichen Verkehrsfläche sowie zur Beseitigung von möglichen Verkehrsgefahren	Leistungen:	Verfahren zur "Aufforderung zur Beseitigung", Sicherstellung nicht zugelassener Kfz
		Mitwirkung/Beteiligung:	Bevölkerung, Abschleppunternehmen, Polizei, FB 32
Rechts-/Auftragsgrundlage:	§ 18 StrWG NW, § 32 StrVZO, § 14 OBG	Empfänger:	Verkehrsteilnehmer*innen
Produktziele:	1. Zeitnahe Entfernung nicht zugelassener Kfz		

Kennzahlen:

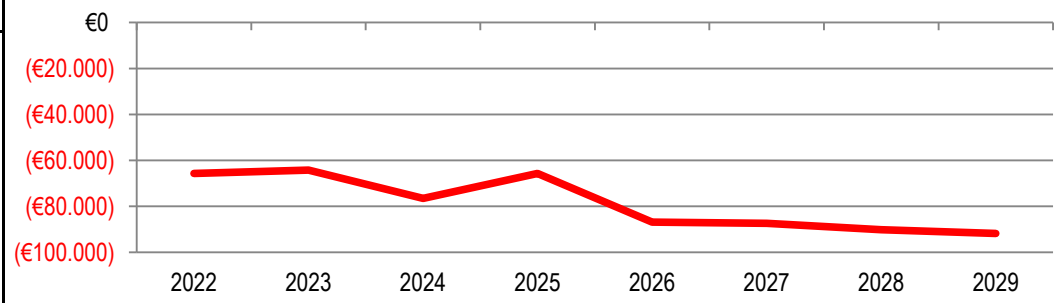
"Anzahl der entfernten PKW p.a."
"Fälle, in denen der PKW nach spätestens 4 Wo. entfernt ist" in %

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	70	68	84	90	90	90	90	90
	83	69	80	60	77	77	77	77



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-65.761	-64.236	-76.486	-65.700	-86.800	-87.400	-90.200	-91.800



Produktblatt
020701 Entfernen n.zugel.Kfz i.öffent.Straßenr.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-500	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.001	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.460	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.889	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-105	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-8.455**	**-15.000**	**-14.500**	**-14.500**	**-14.500**	**-14.500**
11	-	Personalaufwendungen	66.443	62.800	82.500	83.100	85.900	87.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.791	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	500	500	500	500	500
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.708	2.400	3.300	3.300	3.300	3.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**84.942**	**80.700**	**101.300**	**101.900**	**104.700**	**106.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**76.486**	**65.700**	**86.800**	**87.400**	**90.200**	**91.800**

Produktblatt
020701 Entfernen n.zugel.Kfz i.öffent.Straßenr.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**76.486**	**65.700**	**86.800**	**87.400**	**90.200**	**91.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**76.486**	**65.700**	**86.800**	**87.400**	**90.200**	**91.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**76.486**	**65.700**	**86.800**	**87.400**	**90.200**	**91.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**76.486**	**65.700**	**86.800**	**87.400**	**90.200**	**91.800**

Produktblatt
020701 Entfernen n.zugel.Kfz i.öffent.Straßenr.

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-840	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.060	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.535	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
07	+	Sonstige Einzahlungen	-105	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.540**	**-14.500**	**-14.500**	**-14.500**	**-14.500**	**-14.500**
10	-	Personalauszahlungen	66.880	62.800	82.500	83.100	85.900	87.500
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.909	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	810	1.700	2.100	2.100	2.100	2.100
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**80.598**	**79.500**	**99.600**	**100.200**	**103.000**	**104.600**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**73.058**	**65.000**	**85.100**	**85.700**	**88.500**	**90.100**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	500	500	500	500	500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**

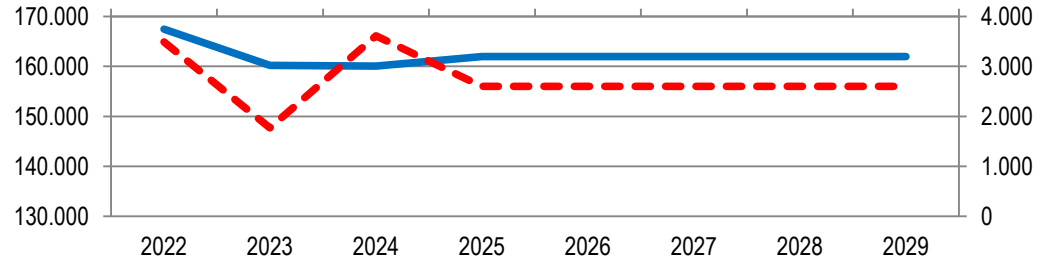
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 020702 Verkehrsüberwachung**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 115,88		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -8.140.200 €	Produktgruppe 0207 Verkehrsangelegenheiten	zuständige Organisationseinheit: FB 32
Produktergebnis: 3.749.000 €	Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	produktverantwortlich: Herr Bergstein

Beschreibung:	Überwachung der Einhaltung von Ge- und Verboten im fließenden und ruhenden Verkehr einschließlich der Ahndung der Verstöße und Vollstreckung rechtskräftiger Bußgeldbescheide (letzteres unter Beteiligung von FB 22), 6 feste Messstationen, zusätzlich 2 Radarmesswagen, Zulassung für 200 Messpunkte	Leistungen:	Überwachung des ruhenden Verkehrs, Überwachung des fließenden Verkehrs
		Mitwirkung/Beteiligung:	Polizei, Justizbehörden, Privatpersonen, Kraftfahrtbundesamt, Behörden
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Bundes- und Landesgesetze	Empfänger:	Verkehrsteilnehmer*innen
Produktziele:	1. Rechtssicherheit durchgeführter Abschleppmaßnahmen und Ordnungswidrigkeitsverfahren 2. Durchsetzung der Vorschriften zur Sicherheit und Ordnung im Straßenverkehr		

Kennzahlen:

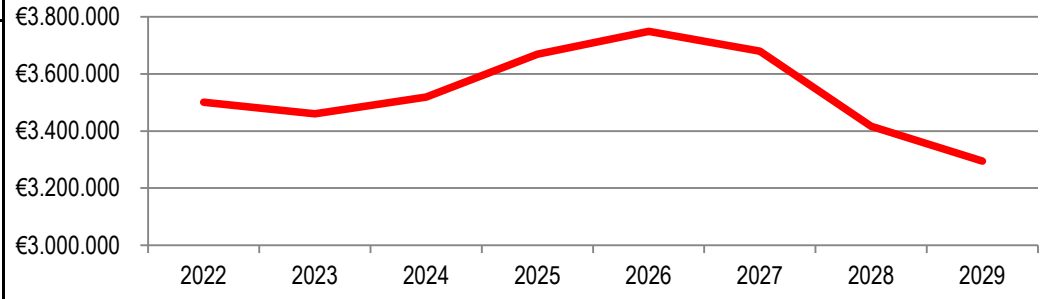
"Anzahl der geahndeten Verstöße im ruhenden Verkehr"
"davon Abschleppmaßnahmen"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
164.903	147.704	166.128	156.000	156.000	156.000	156.000	156.000
3.746	3.024	3.007	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
3.500.457	3.460.483	3.518.770	3.669.500	3.749.000	3.679.800	3.416.900	3.294.800



Produktblatt
020702 Verkehrsüberwachung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-159.949	-234.600	-159.700	-159.700	-142.400	-22.900
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-145.052	-200.000	-215.000	-215.000	-215.000	-215.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-23.465	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-9.305.997	-10.600.000	-11.500.000	-11.500.000	-11.500.000	-11.500.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-9.634.463**	**-11.049.100**	**-11.889.200**	**-11.889.200**	**-11.871.900**	**-11.752.400**
11	-	Personalaufwendungen	5.513.833	6.687.900	7.460.200	7.518.800	7.799.500	7.940.400
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	124.281	123.200	133.200	133.200	138.200	140.200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	270.808	296.800	301.100	311.700	271.600	131.300
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	206.770	271.700	245.700	245.700	245.700	245.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**6.115.693**	**7.379.600**	**8.140.200**	**8.209.400**	**8.455.000**	**8.457.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-3.518.770**	**-3.669.500**	**-3.749.000**	**-3.679.800**	**-3.416.900**	**-3.294.800**

Produktblatt
020702 Verkehrsüberwachung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-3.518.770**	**-3.669.500**	**-3.749.000**	**-3.679.800**	**-3.416.900**	**-3.294.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-3.518.770**	**-3.669.500**	**-3.749.000**	**-3.679.800**	**-3.416.900**	**-3.294.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-3.518.770**	**-3.669.500**	**-3.749.000**	**-3.679.800**	**-3.416.900**	**-3.294.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-3.518.770**	**-3.669.500**	**-3.749.000**	**-3.679.800**	**-3.416.900**	**-3.294.800**

Produktblatt
020702 Verkehrsüberwachung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-275	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-145.052	-200.000	-215.000	-215.000	-215.000	-215.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-23.465	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
07	+	Sonstige Einzahlungen	-8.909.821	-10.600.000	-11.500.000	-11.500.000	-11.500.000	-11.500.000
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-9.078.612**	**-10.814.500**	**-11.729.500**	**-11.729.500**	**-11.729.500**	**-11.729.500**
10	-	Personalauszahlungen	5.606.596	6.465.100	7.223.900	7.275.900	7.499.800	7.635.400
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	124.990	123.200	133.200	133.200	138.200	140.200
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	29.106	51.700	45.700	45.700	45.700	45.700
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.760.692**	**6.640.000**	**7.402.800**	**7.454.800**	**7.683.700**	**7.821.300**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.317.921**	**-4.174.500**	**-4.326.700**	**-4.274.700**	**-4.045.800**	**-3.908.200**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-28.666	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-28.666**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	50.148	135.100	105.100	355.100	105.100	135.100
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**50.148**	**135.100**	**105.100**	**355.100**	**105.100**	**135.100**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**21.482**	**135.100**	**105.100**	**355.100**	**105.100**	**135.100**

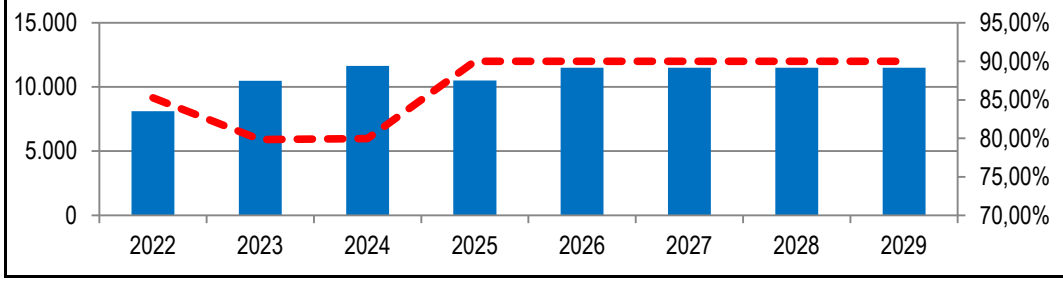
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 020703 Verkehrsrechtliche Genehmigungen**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 17,24		zuständiger Ausschuss: Mobilitätsausschuss
Produktvolumen: -1.268.800 €	Produktgruppe 0207 Verkehrsangelegenheiten	zuständige Organisationseinheit: FB 68
Produktergebnis: -518.800 €	Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	produktverantwortlich: Herr Müller

Beschreibung:	Verkehrsanordnungen nach Vorschriften der StVO § 45, Ausnahmegenehmigungen und Erlaubnisse StVO § 46	Leistungen:	Prüfen, Erstellen und Erteilen von Ausnahmegenehmigungen gem. § 46 STVO, Verkehrsanordnungen gem. § 45 STVO
		Mitwirkung/Beteiligung:	Antragsteller*innen, Bauunternehmen, Polizei, ASEAG, STAWAG, Versorgungsunternehmen, politische Gremien
Rechts-/Auftragsgrundlage:	StVO, Ratsbeschlüsse, GebO für Maßnahmen im Straßenverkehr, StrWG NW, StrVG, OWiG	Empfänger:	Bewohner*innen, Unternehmen, Behörden, Vereine, Verkehrsteilnehmer*innen
Produktziele:	1. Vermeidung von Beeinträchtigungen der Sicherheit und Leichtigkeit des Straßenverkehrs 2. Kommunikation über und Lösung von Wechselwirkungen verschiedener Maßnahmen als Koordinationsgrundlage 3. Erteilung verkehrsrechtlicher Genehmigungen innerhalb von 5 Werktagen		

Kennzahlen:

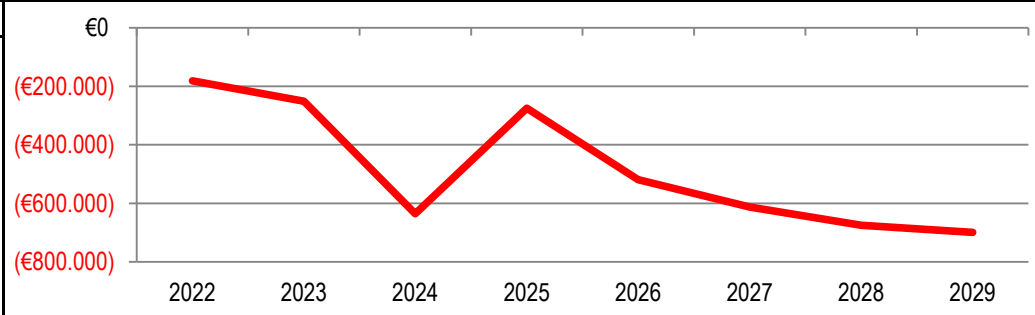
"Anzahl der Genehmigungsfälle"
"Anteil Genehmigungen, die innerhalb v. 5 Werktagen erteilt werden" in %

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
8.104	10.483	11.653	10.500	11.500	11.500	11.500	11.500
85,24%	79,84%	79,96%	90,00%	90,00%	90,00%	90,00%	90,00%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-181.249	-251.326	-635.068	-274.300	-518.800	-612.500	-675.200	-699.200



Produktblatt
020703 Verkehrsrechtliche Genehmigungen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-1.500	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-732.270	-700.000	-750.000	-750.000	-750.000	-750.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-732.270**	**-701.500**	**-750.000**	**-750.000**	**-750.000**	**-750.000**
11	-	Personalaufwendungen	1.325.064	952.500	1.242.100	1.340.800	1.405.000	1.429.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	36.155	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	15.000	16.500	11.500	11.500	11.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	158	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.961	6.800	8.700	8.700	7.200	7.200
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.367.337**	**975.800**	**1.268.800**	**1.362.500**	**1.425.200**	**1.449.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**635.068**	**274.300**	**518.800**	**612.500**	**675.200**	**699.200**

Produktblatt
020703 Verkehrsrechtliche Genehmigungen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**635.068**	**274.300**	**518.800**	**612.500**	**675.200**	**699.200**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**635.068**	**274.300**	**518.800**	**612.500**	**675.200**	**699.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**635.068**	**274.300**	**518.800**	**612.500**	**675.200**	**699.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**635.068**	**274.300**	**518.800**	**612.500**	**675.200**	**699.200**

Produktblatt
020703 Verkehrsrechtliche Genehmigungen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-727.723	-700.000	-750.000	-750.000	-750.000	-750.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-727.723**	**-700.000**	**-750.000**	**-750.000**	**-750.000**	**-750.000**
10	- Personalauszahlungen	980.835	894.700	1.129.300	1.224.800	1.259.900	1.281.200
11	- Versorgungsauszahlungen	37.545	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	15.000	16.500	11.500	11.500	11.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	4.492	6.800	8.700	8.700	7.200	7.200
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.022.872**	**916.500**	**1.154.500**	**1.245.000**	**1.278.600**	**1.299.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**295.149**	**216.500**	**404.500**	**495.000**	**528.600**	**549.900**

Produktblatt
020703 Verkehrsrechtliche Genehmigungen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	158	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**158**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**158**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**

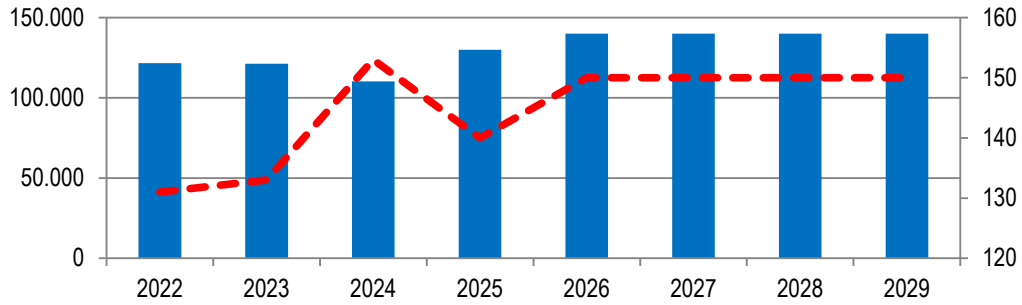
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 021001 Bürgerservice**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 42,05		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -5.604.900 €	Produktgruppe 0210 Bürgerservice	zuständige Organisationseinheit: FB 12
Produktergebnis: 1.298.600 €	Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	produktverantwortlich: Herr Ganser

Beschreibung:	Melde- und Passwesen, Erstkontakt für Neubürger*innen, Dienstleistungen für andere Fachbereiche und Externe, Standorte: Bürgerservice Bahnhof und Katschhof	Leistungen:	Führen des Melderegisters, Ausstellung von Ausweisen, Namensänderungen, Beglaubigungen, Überprüfung ausländischer Urkunden, Führungszeugnisse, Untersuchungsberechtigungsscheine, Bewohnerparkausweise, Mülltonnenverwaltung, Straßenverkehrsangelegenheiten
		Mitwirkung/Beteiligung:	FB 22, FB 32, FB 30, FB 34, FB 56, FB 61, FB 68, E 18, StR (Ausländeramt, Straßenverkehrsamt)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Bundesmeldegesetz, Pass- und Personalausweisgesetz, Verwaltungsverfahrensgesetz, Gebührenordnung NW, Gemeindeordnung NW	Empfänger:	Bürger*innen, Gesamtverwaltung, Institutionen, StädteRegion Aachen
Produktziele:	1. Bürgerfreundlichkeit, insbesondere in Hinblick auf Wartezeiten und medienbruchfreie Online-Prozesse 2. Niedrige durchschnittliche Vorlaufzeit für Terminbuchungen einhalten		

Kennzahlen:

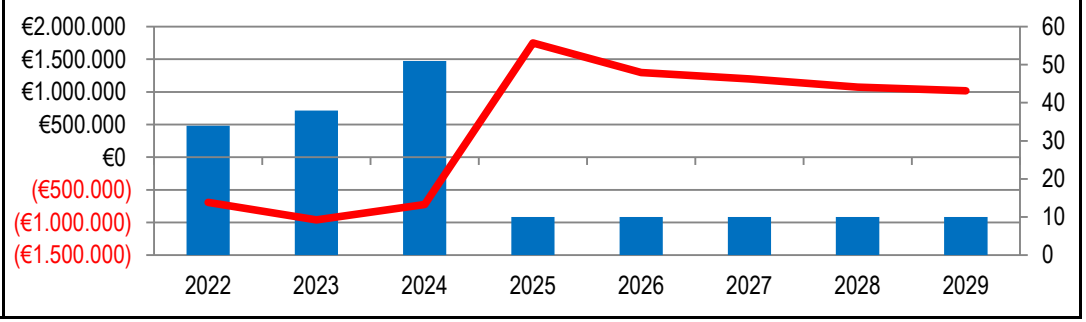
"Durchschnittlich zusätzliche tagesaktuelle Termine"
"Anzahl der gebuchten Termine im Bürgerservice"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
131	133	153	140	150	150	150	150
121.532	121.298	110.172	130.000	140.000	140.000	140.000	140.000



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*
Vorlaufzeit in Werktagen bis zur Terminvereinbarung

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-694.521	-960.844	-723.503	1.749.900	1.298.600	1.200.600	1.071.600	1.018.300
34	38	51	10	10	10	10	10



Produktblatt
021001 Bürgerservice

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-581	-4.900	-500	-500	-500	-500
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.279.362	-6.506.000	-6.770.000	-6.770.000	-6.770.000	-6.770.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-62.690	-75.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-39.053	-41.800	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-21.660	-35.000	-25.000	-35.000	-35.000	-35.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-3.403.345**	**-6.662.700**	**-6.903.500**	**-6.913.500**	**-6.913.500**	**-6.913.500**
11	-	Personalaufwendungen	2.328.545	2.501.700	2.932.800	3.044.600	3.174.100	3.229.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	896	801.500	801.500	801.500	801.500	801.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	9.738	12.000	14.000	14.200	13.700	12.000
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.787.670	1.597.600	1.856.600	1.852.600	1.852.600	1.852.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.126.848**	**4.912.800**	**5.604.900**	**5.712.900**	**5.841.900**	**5.895.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**723.503**	**-1.749.900**	**-1.298.600**	**-1.200.600**	**-1.071.600**	**-1.018.300**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**723.503**	**-1.749.900**	**-1.298.600**	**-1.200.600**	**-1.071.600**	**-1.018.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**723.503**	**-1.749.900**	**-1.298.600**	**-1.200.600**	**-1.071.600**	**-1.018.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**723.503**	**-1.749.900**	**-1.298.600**	**-1.200.600**	**-1.071.600**	**-1.018.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**723.503**	**-1.749.900**	**-1.298.600**	**-1.200.600**	**-1.071.600**	**-1.018.300**

Produktblatt
021001 Bürgerservice

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.265.491	-6.506.000	-6.770.000	-6.770.000	-6.770.000	-6.770.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-62.690	-75.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-41.076	-41.800	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	-21.660	-35.000	-25.000	-35.000	-35.000	-35.000
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.390.917**	**-6.657.800**	**-6.903.000**	**-6.913.000**	**-6.913.000**	**-6.913.000**
10	-	Personalauszahlungen	2.290.195	2.291.100	2.738.700	2.845.100	2.928.100	2.978.700
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	614	801.000	801.000	801.000	801.000	801.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.766.768	1.597.600	1.856.600	1.852.600	1.852.600	1.852.600
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.057.576**	**4.689.700**	**5.396.300**	**5.498.700**	**5.581.700**	**5.632.300**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**666.659**	**-1.968.100**	**-1.506.700**	**-1.414.300**	**-1.331.300**	**-1.280.700**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.868	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**11.868**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**11.868**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 021101 Personenstandsangelegenheiten**	zuständiges Dezernat: I, OB Dr. Ziemons
Stellen/VZÄ: 23,94		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -2.031.300 €	Produktgruppe 0211 Personenstandswesen	zuständige Organisationseinheit: FB 34
Produktergebnis: -1.459.500 €	Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	produktverantwortlich: Frau Grevenstein

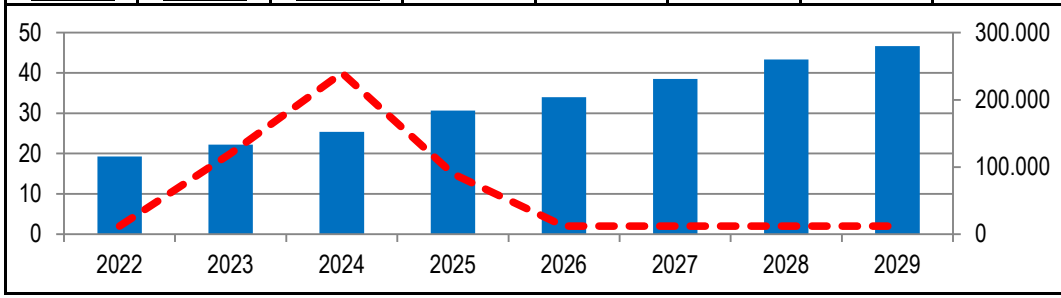
Beschreibung:	Feststellung, Erfassung und Beurkundung aller im Standesamtsbezirk Aachen anfallenden Personenstandsangelegenheiten, Führen und Fortschreiben von Geburtsregister, Sterberegister, Eheregister und Lebenspartnerschaftsregister, Verwalten des Urkundenarchivs	Leistungen:	wie vor
		Mitwirkung/Beteiligung:	
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Personenstandsgesetz und -verordnung, Ehe- und Kindschaftsrecht weltweit, internationales Privatrecht	Empfänger:	Bürger*innen, Behörden und Institutionen, Ahnen- und Familienforscher*innen

Produktziele:
1. Bürgerfreundlichkeit durch geringe Wartezeiten und kurze Bearbeitungszeiträume
2. Rechtssichere und fehlerfreie Beurkundungen und Führung von Registern unter komplexer werdenden Bedingungen (Internationalisierung)
3. Digitalisierung von "jung nach alt", Nacherfassung Altregister bedarfsorientiert, Umsetzung Anforderungen OZG

Kennzahlen:

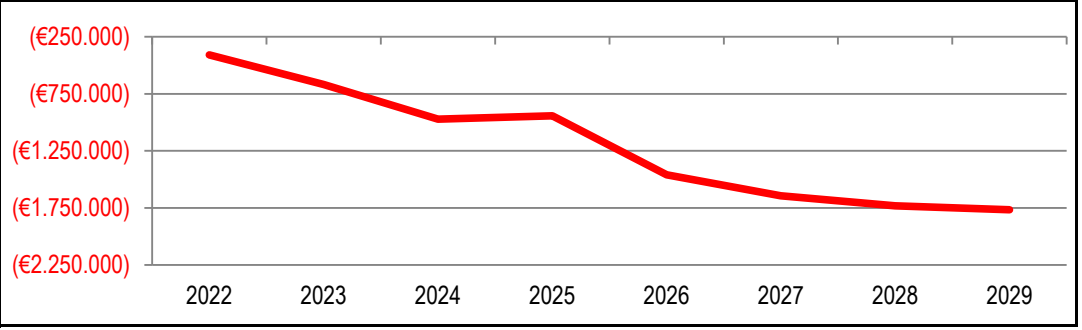
"Bearbeitungszeit schriftl. Anfragen in der Urkundenstelle" in Werktagen
"Anzahl digitalisierter Vorgänge"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
2	20	40	15	2	2	2	2
115.467	133.098	152.414	184.000	204.000	231.000	260.000	280.000



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-409.135	-669.365	-973.169	-944.100	-1.459.500	-1.644.600	-1.730.800	-1.766.200



Produktblatt
021101 Personenstandsangelegenheiten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-1.300	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-535.606	-559.000	-550.000	-550.000	-550.000	-550.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-21.300	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-556.906**	**-582.100**	**-571.800**	**-571.800**	**-571.800**	**-571.800**
11	-	Personalaufwendungen	1.472.400	1.432.900	1.925.500	2.117.200	2.219.100	2.254.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.882	3.000	3.000	3.000	2.000	2.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	12.320	12.600	12.900	6.300	1.600	1.600
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.473	77.700	89.900	89.900	79.900	79.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.530.075**	**1.526.200**	**2.031.300**	**2.216.400**	**2.302.600**	**2.338.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**973.169**	**944.100**	**1.459.500**	**1.644.600**	**1.730.800**	**1.766.200**

Produktblatt
021101 Personenstandsangelegenheiten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**973.169**	**944.100**	**1.459.500**	**1.644.600**	**1.730.800**	**1.766.200**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**973.169**	**944.100**	**1.459.500**	**1.644.600**	**1.730.800**	**1.766.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**973.169**	**944.100**	**1.459.500**	**1.644.600**	**1.730.800**	**1.766.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**973.169**	**944.100**	**1.459.500**	**1.644.600**	**1.730.800**	**1.766.200**

Produktblatt
021101 Personenstandsangelegenheiten

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-535.123	-559.000	-550.000	-550.000	-550.000	-550.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-21.275	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-556.398**	**-580.800**	**-571.800**	**-571.800**	**-571.800**	**-571.800**
10	- Personalauszahlungen	1.109.833	1.312.200	1.713.900	1.899.500	1.947.900	1.978.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.882	3.000	3.000	3.000	2.000	2.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	47.664	77.700	89.900	89.900	79.900	79.900
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.160.380**	**1.392.900**	**1.806.800**	**1.992.400**	**2.029.800**	**2.060.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**603.982**	**812.100**	**1.235.000**	**1.420.600**	**1.458.000**	**1.488.400**

Produktblatt
021101 Personenstandsangelegenheiten

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.219	13.300	600	600	600	600
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**4.219**	**13.300**	**600**	**600**	**600**	**600**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**4.219**	**13.300**	**600**	**600**	**600**	**600**

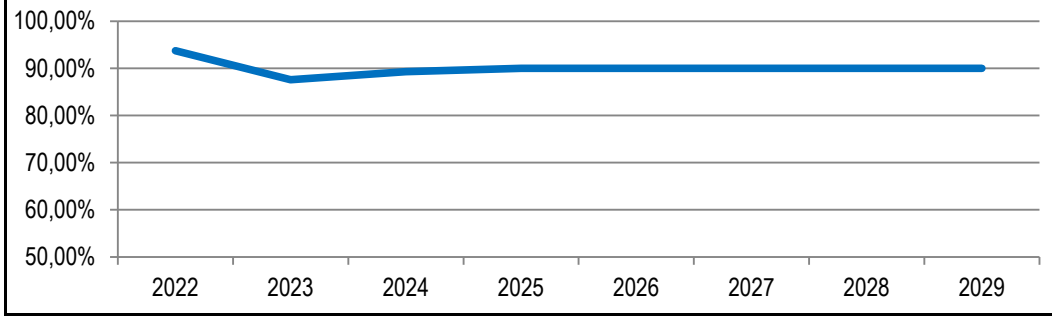
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026		**Produkt 021301 Statistische Erhebungen und Auswertungen**	zuständiges Dezernat: I, OB Dr. Ziemons
Stellen/VZÄ:	4,27		zuständiger Ausschuss: Arbeit, Wirt., Wissen. & Regionalent.
Produktvolumen:	-423.100 €	Produktgruppe 0213 Statistik	zuständige Organisationseinheit: FB 01
Produktergebnis:	-423.100 €	Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	produktverantwortlich: Frau Wellen-Spix

Beschreibung:	Zählungen und Erhebungen, Auftragsstatistiken für das LDS NRW und stadteigene Statistiken, statistische Analysen und Prognosen, Datenbanken, Stadt- und bezirksbezogene Auswertungen, statistische Veröffentlichungen, Aktualisierung der Gebietsgliederungstabelle, inter-kommunale Vergleiche, Serviceleistungen	Leistungen:	wie vor
		Mitwirkung/Beteiligung:	
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Statistikgesetze, LDS NRW, Dienstanweisungen	Empfänger:	LDS NRW, Deutscher Städtetag, Gesamtverwaltung, Behörden, Institutionen, Schulen, Hochschulen, Unternehmen, Bürger*innen
Produktziele:	1. Vorhaltung aller erforderlichen Daten ohne Zeitverzug 2. Bereitstellung relevanter Daten für Open Data - Nutzungen		

Kennzahlen:

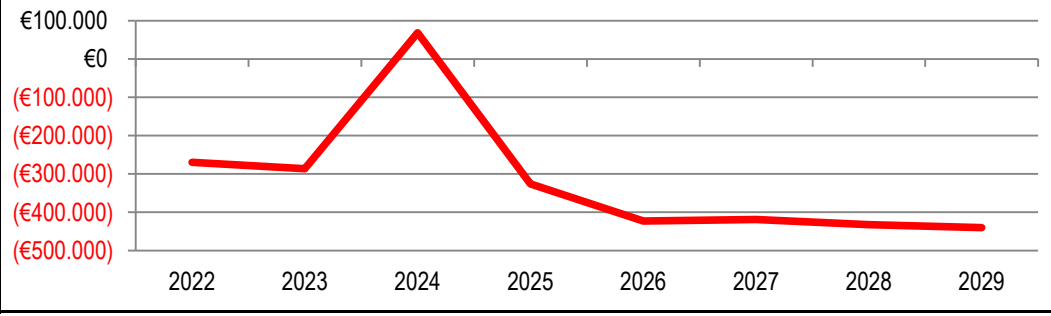
"Anteil der Anfragen, die innerhalb von 14 Tagen beantwortet werden" in %

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
93,75%	87,60%	89,30%	90,00%	90,00%	90,00%	90,00%	90,00%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-269.886	-286.198	68.566	-326.200	-423.100	-418.900	-432.100	-440.000



Produktblatt
021301 Statistische Erhebungen und Auswertungen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-300	-1.000	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-619.329	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-619.629**	**-1.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	529.412	309.400	399.700	402.900	416.100	424.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.206	8.800	9.800	7.300	7.300	7.300
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	100	200	200	200
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.445	9.000	13.500	8.500	8.500	8.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**551.063**	**327.200**	**423.100**	**418.900**	**432.100**	**440.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-68.566**	**326.200**	**423.100**	**418.900**	**432.100**	**440.000**

Produktblatt
021301 Statistische Erhebungen und Auswertungen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-68.566**	**326.200**	**423.100**	**418.900**	**432.100**	**440.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-68.566**	**326.200**	**423.100**	**418.900**	**432.100**	**440.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-68.566**	**326.200**	**423.100**	**418.900**	**432.100**	**440.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-68.566**	**326.200**	**423.100**	**418.900**	**432.100**	**440.000**

Produktblatt
021301 Statistische Erhebungen und Auswertungen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-300	-1.000	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-511.156	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-511.456**	**-1.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	348.821	309.400	399.700	402.900	416.100	424.000
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.845	8.800	9.800	7.300	7.300	7.300
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	5.016	9.000	13.500	8.500	8.500	8.500
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**365.682**	**327.200**	**423.000**	**418.700**	**431.900**	**439.800**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-145.774**	**326.200**	**423.000**	**418.700**	**431.900**	**439.800**

Produktblatt
021301 Statistische Erhebungen und Auswertungen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	1.500	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**1.500**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**1.500**	**0**	**0**	**0**

Produktblatt
021401 Wahlen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.149	-65.900	-1.200	-1.200	-1.200	-700
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-407.074	-450.000	-335.700	-450.000	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-408.223**	**-515.900**	**-336.900**	**-451.200**	**-1.200**	**-700**
11	-	Personalaufwendungen	799.646	793.700	665.100	950.700	697.300	710.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	336.240	1.410.000	30.000	508.000	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.048	67.300	11.900	11.900	11.900	11.400
15	-	Transferaufwendungen	0	300	0	100	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	138.023	458.900	426.500	113.000	21.000	21.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.275.957**	**2.730.200**	**1.133.500**	**1.583.700**	**730.200**	**742.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**867.734**	**2.214.300**	**796.600**	**1.132.500**	**729.000**	**741.900**

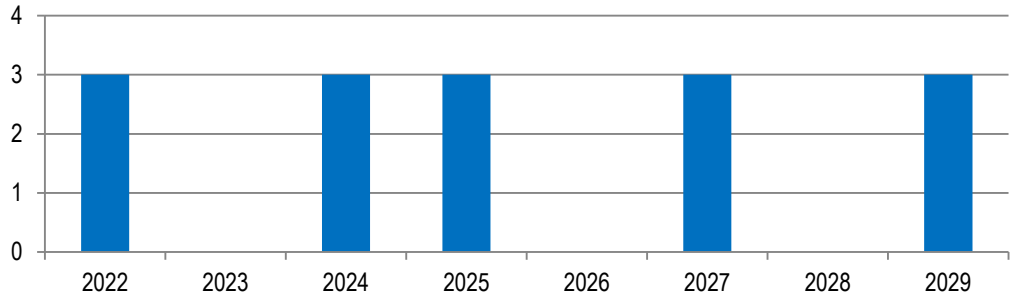
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 021401 Wahlen**	zuständiges Dezernat: I, OB Dr. Ziemons
Stellen/VZÄ: 10,70		zuständiger Ausschuss: Personal- & Verwaltungsausschuss
Produktvolumen: -1.133.500 €	Produktgruppe 0214 Wahlen	zuständige Organisationseinheit: FB 01
Produktergebnis: -796.600 €	Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	produktverantwortlich: Frau Wellen-Spix

Beschreibung:	Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen	Leistungen:	Europa-, Bundestags- und Landtagswahlen, Kommunal- und Integrationsratswahlen, sonst. Abstimmungen /Listenerstellungen bzw. -prüfungen
		Mitwirkung/Beteiligung:	FB 30, FB 56
Rechts-/Auftragsgrundlage:	GO NW, Wahlgesetze, städt. Satzungen, Gerichtsverfassungsgesetz	Empfänger:	Bürger*innen
Produktziele:	1. Schnelle Zusendung von Briefwahlunterlagen		

Kennzahlen:

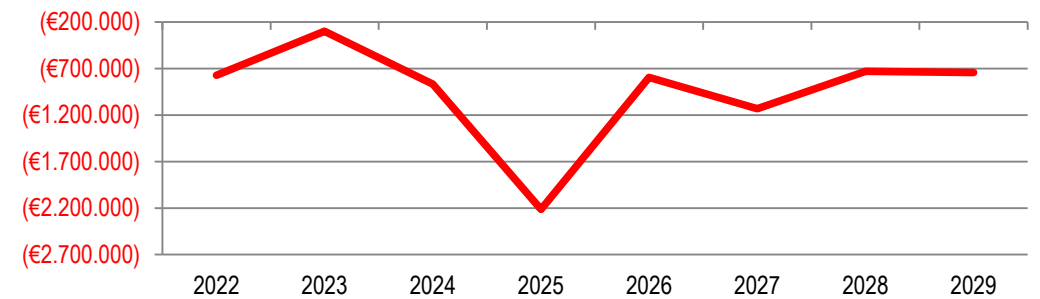
"Dauer von Antragseingang b. Versand v. Briefwahlunterlagen" in Tagen

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
3	0	3	3	0	3	0	3



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-772.344	-299.138	-867.734	-2.214.300	-796.600	-1.132.500	-729.000	-741.900



		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**867.734**	**2.214.300**	**796.600**	**1.132.500**	**729.000**	**741.900**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**867.734**	**2.214.300**	**796.600**	**1.132.500**	**729.000**	**741.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**867.734**	**2.214.300**	**796.600**	**1.132.500**	**729.000**	**741.900**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**867.734**	**2.214.300**	**796.600**	**1.132.500**	**729.000**	**741.900**

Produktblatt
021401 Wahlen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-407.074	-450.000	-335.700	-450.000	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-407.074**	**-450.000**	**-335.700**	**-450.000**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	753.820	770.100	638.800	923.600	664.000	676.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	330.202	1.410.000	30.000	508.000	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	300	0	100	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	137.213	458.900	426.500	113.000	21.000	21.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.221.235**	**2.639.300**	**1.095.300**	**1.544.700**	**685.000**	**697.300**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**814.161**	**2.189.300**	**759.600**	**1.094.700**	**685.000**	**697.300**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.605	67.000	10.000	10.000	10.000	10.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**4.605**	**67.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**4.605**	**67.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**

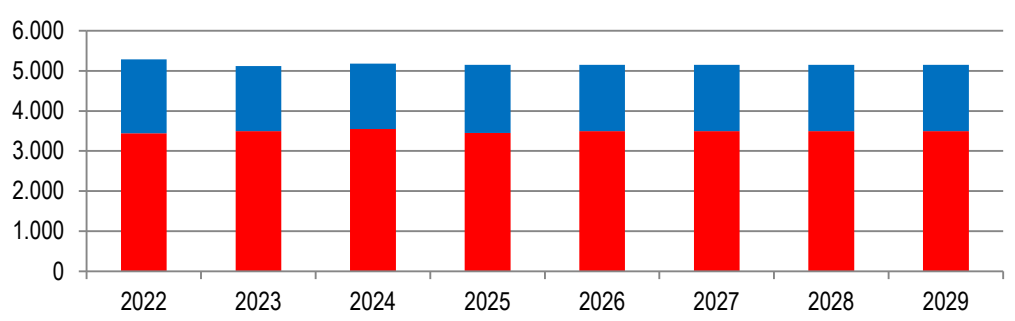
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 021501 Brandbekämpfung**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 456,04		zuständiger Ausschuss: Umwelt & Klimaschutz
Produktvolumen: -42.160.000 €	Produktgruppe 0215 Gefahrenabwehr	zuständige Organisationseinheit: FB 37
Produktergebnis: -23.647.900 €	Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	produktverantwortlich: Herr Bierfert

Beschreibung:	Rettung von Menschen und Tieren, Beseitigung allgem. Störungen der öffentlichen Ordnung und Sicherheit, Bereitstellung von Sicherheitswachen, Vorbeug. Brandschutz, Genehmigungen, Brandbekämpfung, techn. Hilfeleistung, Feuerwehrschule, Aus- und Fortbildung	Leistungen:	siehe Beschreibung
		Mitwirkung/Beteiligung:	Freiwillige Feuerwehr, E 18, FB 30, FB 32, E 26, FB 20, FB 22, FB 60, überörtliche und zwischenstaatliche Hilfe
Rechts-/Auftragsgrundlage:	BHKG, FwDV, Sonderbauvorschriften, BImSchG, Gefahrstoffverordnung, Strahlenschutzverordnung, Schulbaurichtlinie, Rettungsgesetz NRW, Brandschutzbedarfsplan	Empfänger:	Bürger*innen, Industrie und Gewerbe, Hochschule und Fachhochschulen, Bezirksregierung Köln, MIK, StädteRegion Aachen, Niederlande, Belgien
Produktziele:	1. Beschickung von Einsatzstellen innerhalb von 8 Minuten bei mindestens 90% der Einsätze 2. Abrechnung der Einsätze im größtmöglichen Umfang gem. BHKG u. Feuerwehrsatzung 3. Durchführung der Brandverhütungsschau für alle Objekte in der Stadt Aachen innerhalb der gesetzlich vorgegebenen Fristen zu 100%		

Kennzahlen:

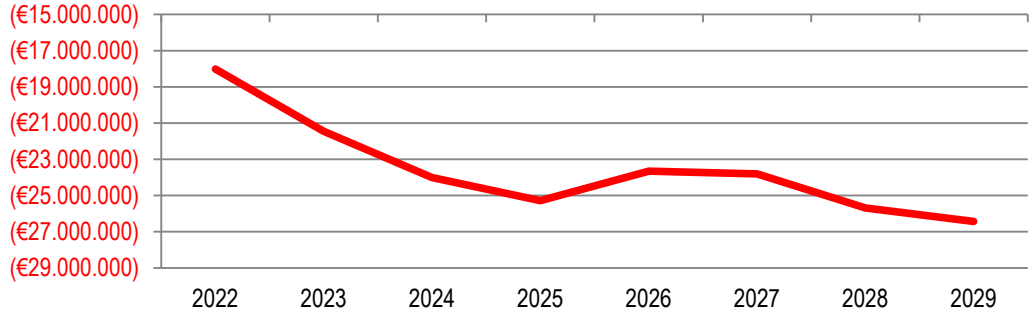
"Einsatzanzahl Brandbekämpfung" (obere Säule)
"Einsatzanzahl technische Hilfeleistung"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1.839	1.622	1.627	1.700	1.650	1.650	1.650	1.650
3.444	3.500	3.551	3.450	3.500	3.500	3.500	3.500



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-18.018.160	-21.458.345	-24.010.825	-25.290.200	-23.647.900	-23.807.300	-25.693.400	-26.430.800



Produktblatt
021501 Brandbekämpfung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.185.109	-2.498.600	-2.043.600	-1.984.800	-1.555.600	-1.512.200
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-774.312	-1.010.000	-360.000	-360.000	-360.000	-360.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.074	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-19.918	-13.000	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-2.982.413**	**-3.521.600**	**-2.419.300**	**-2.360.500**	**-1.931.300**	**-1.887.900**
11	-	Personalaufwendungen	34.715.769	36.813.200	34.097.400	34.792.900	36.516.300	37.003.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	203.284	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.226.945	3.410.500	4.142.500	3.620.800	3.396.500	3.396.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.799.581	2.243.300	2.250.600	2.183.200	2.259.200	2.467.800
15	-	Transferaufwendungen	1.500	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.246.239	1.452.900	1.664.500	1.658.700	1.540.500	1.538.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**41.193.318**	**43.924.900**	**42.160.000**	**42.260.600**	**43.717.500**	**44.411.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**38.210.905**	**40.403.300**	**39.740.700**	**39.900.100**	**41.786.200**	**42.523.600**

Produktblatt
021501 Brandbekämpfung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**38.210.905**	**40.403.300**	**39.740.700**	**39.900.100**	**41.786.200**	**42.523.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**38.210.905**	**40.403.300**	**39.740.700**	**39.900.100**	**41.786.200**	**42.523.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-14.200.079	-15.113.100	-16.092.800	-16.092.800	-16.092.800	-16.092.800
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**24.010.825**	**25.290.200**	**23.647.900**	**23.807.300**	**25.693.400**	**26.430.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**24.010.825**	**25.290.200**	**23.647.900**	**23.807.300**	**25.693.400**	**26.430.800**

Produktblatt
021501 Brandbekämpfung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.064	-549.600	-888.500	-836.000	-491.700	-488.300
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-756.674	-1.010.000	-360.000	-360.000	-360.000	-360.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.254	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-83.644	-13.000	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-846.636**	**-1.572.600**	**-1.264.200**	**-1.211.700**	**-867.400**	**-864.000**
10	- Personalauszahlungen	17.093.795	30.326.800	27.412.900	27.934.600	28.156.300	28.502.200
11	- Versorgungsauszahlungen	206.095	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.136.926	2.541.000	2.366.500	2.582.100	2.582.100	2.582.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
15	- Sonstige Auszahlungen	1.109.974	1.452.900	1.664.500	1.658.700	1.540.500	1.538.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**20.546.792**	**34.325.700**	**31.448.900**	**32.180.400**	**32.283.900**	**32.628.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**19.700.155**	**32.753.100**	**30.184.700**	**30.968.700**	**31.416.500**	**31.764.000**

Produktblatt
021501 Brandbekämpfung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-528.970	-530.000	-603.800	-547.600	-530.000	-530.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-225.773	-180.000	-190.000	-190.000	-190.000	-190.000
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-754.743**	**-710.000**	**-793.800**	**-737.600**	**-720.000**	**-720.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.275.302	2.695.500	7.754.200	4.086.400	7.238.000	4.138.600
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	313.596	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	2.895.400	2.926.400	4.709.300	1.335.000	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**2.588.898**	**5.590.900**	**10.680.600**	**8.795.700**	**8.573.000**	**4.138.600**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**1.834.155**	**4.880.900**	**9.886.800**	**8.058.100**	**7.853.000**	**3.418.600**

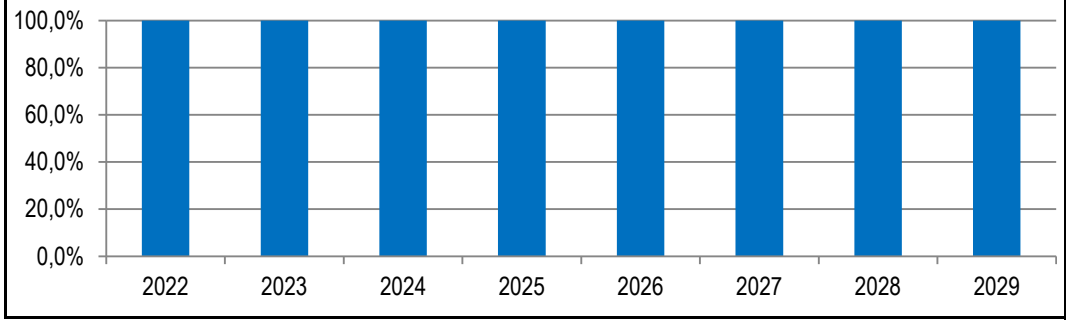
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 021502 Werkfeuerwehr Uniklinikum**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Umwelt & Klimaschutz
Produktvolumen: -8.644.000 €	Produktgruppe 0215 Gefahrenabwehr	zuständige Organisationseinheit: FB 37
Produktergebnis: 158.500 €	Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	produktverantwortlich: Herr Bierfert

Beschreibung:	Aufgaben Werkfeuerwehr: Bekämpfung von Schadfeuer und technischer Hilfeleistung sowie die Hilfeleistung bei Unglücksfällen. Gestellung von Brandsicherheitswachen, Brandschutzerziehung, Brandschutzaufklärung, Selbsthilfe, Vorbeugender Brandschutz, Stabstelle Krankenhauseinsatzleitung, Strahlenschutz	Fortsetzung:	Erstversorgung bei medizinischen Notfällen, Notrufannahme, Einsatzdisponierung und Lenkung, Meldeweisen BR, Flugaufsicht HSLP-Landeplatz, Genehmigung und Überwachung gefahrengeeigneter Arbeiten.
		Mitwirkung/Beteiligung:	Berufs-/Freiwillige Feuerwehr, städtereg. Leitstelle, RWTH Aachen, BezReg Köln, Städteregion Aachen, FB 63 Vorstand UKA-GB Gebäudetechnik, Brandschutzbeauftragter UKA
Rechts-/Auftragsgrundlage:	BHKG, Anordnung Bezirksregierung, Brandschutz- und Entwicklungsplan UKA, Gefahrenstoffverordnung, Krankenhausgesetz NRW, Sonderbauvorschriften, Strahlenschutzverordnung	Empfänger:	Mitarbeiter*innen UKA, ambulante und stationäre Patienten, Studierende, RWTH Aachen, MIK, Fremdfirmen, bauausführende Personen, Projektplaner*innen, UKA facilities
Produktziele:	1.) Beschickung von allen Einsatzstellen zugehörig zum UKA innerhalb von 5 Minuten, Vetragserfüllung mit UKA nach Anordnung Bezirksregierung 2.) Verhinderung von Schadfeuer, Vorbeugender Brandschutz, Vorhaltung von ausreichender technischer und personeller Ausstattung 3.) Optimierung von Prozessen zur Vermeidung von Ergebnisverschlechterungen		

Kennzahlen:

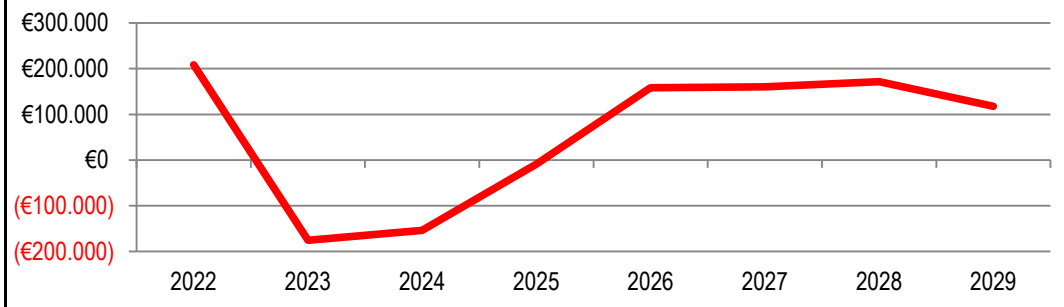
"Erfüllungsgrad zu Ziel 1" in %

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
208.431	-175.553	-153.827	-8.500	158.500	160.600	171.400	118.000



Produktblatt
021502 Werkfeuerwehr Uniklinikum

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.619	-10.600	-5.700	-5.700	-1.500	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.629.145	-8.662.200	-8.796.800	-8.796.800	-8.796.800	-8.796.800
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-7.634.764**	**-8.672.800**	**-8.802.500**	**-8.802.500**	**-8.798.300**	**-8.796.800**
11	-	Personalaufwendungen	-209.805	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	55.223	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.684	131.500	131.500	131.500	131.500	131.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	163.192	185.500	177.100	175.000	160.000	211.900
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.192	26.000	19.800	19.800	19.800	19.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**103.486**	**343.000**	**328.400**	**326.300**	**311.300**	**363.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-7.531.277**	**-8.329.800**	**-8.474.100**	**-8.476.200**	**-8.487.000**	**-8.433.600**

Produktblatt
021502 Werkfeuerwehr Uniklinikum

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-7.531.277**	**-8.329.800**	**-8.474.100**	**-8.476.200**	**-8.487.000**	**-8.433.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-7.531.277**	**-8.329.800**	**-8.474.100**	**-8.476.200**	**-8.487.000**	**-8.433.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.685.104	8.338.300	8.315.600	8.315.600	8.315.600	8.315.600
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**153.827**	**8.500**	**-158.500**	**-160.600**	**-171.400**	**-118.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**153.827**	**8.500**	**-158.500**	**-160.600**	**-171.400**	**-118.000**

Produktblatt
021502 Werkfeuerwehr Uniklinikum

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.259.671	-8.662.200	-8.796.800	-8.796.800	-8.796.800	-8.796.800
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.259.671**	**-8.662.200**	**-8.796.800**	**-8.796.800**	**-8.796.800**	**-8.796.800**
10	-	Personalauszahlungen	4.207.919	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	55.309	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	57.425	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	6.997	26.000	19.800	19.800	19.800	19.800
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.327.651**	**88.000**	**81.800**	**81.800**	**81.800**	**81.800**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.932.020**	**-8.574.200**	**-8.715.000**	**-8.715.000**	**-8.715.000**	**-8.715.000**

Produktblatt
021502 Werkfeuerwehr Uniklinikum

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	81.308	84.500	84.500	84.500	564.500	1.140.500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**81.308**	**84.500**	**84.500**	**84.500**	**564.500**	**1.140.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**81.308**	**84.500**	**84.500**	**84.500**	**564.500**	**1.140.500**

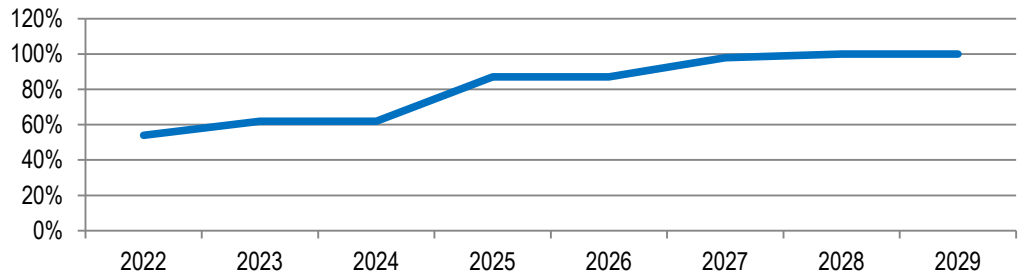
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 021503 Katastrophenschutz**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 10,77		zuständiger Ausschuss: Umwelt & Klimaschutz
Produktvolumen: -1.335.500 €	Produktgruppe 0215 Gefahrenabwehr	zuständige Organisationseinheit: FB 37
Produktergebnis: -1.133.500 €	Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	produktverantwortlich: Herr Bierfert

Beschreibung:	Großschadensabwehr, Maßnahmen zum Schutz der Zivilbevölkerung im Verteidigungs- und Spannungsfall sowie Krisen- und Notfallvorsorge	Leistungen:	Planung, Organisation und Übung, Vorhaltung von Personal und Geräten
		Mitwirkung/Beteiligung:	BF, FF, Werk- und Betriebsfeuerwehren, überörtliche und zwischenstaatliche Hilfe, Behörden, Gesamtverwaltung, Hilfsorganisationen, DRK, JUH, MHD, Verein Notärzte e.V.
Rechts-/Auftragsgrundlage:	BHKG, FwDV, KatSG, BLG, ESG, WiSG, VSG, ZSNeuG, WasG, PTSG, ArbSG, EnSG, ErdölBevG, EVG, GG, Genfer Abkommen zum Schutz von Zivilpers., Ges. zur Haager Konv. zum Schutz von Kulturgut	Empfänger:	Bürger*innen
Produktziele:	1. Sicherstellung einer frühestmöglichen Warnung der Bevölkerung 2. Umsetzung der Landeskonzepte NRW 3. regelmäßige Durchführung von Katastrophenschutzübungen		

Kennzahlen:

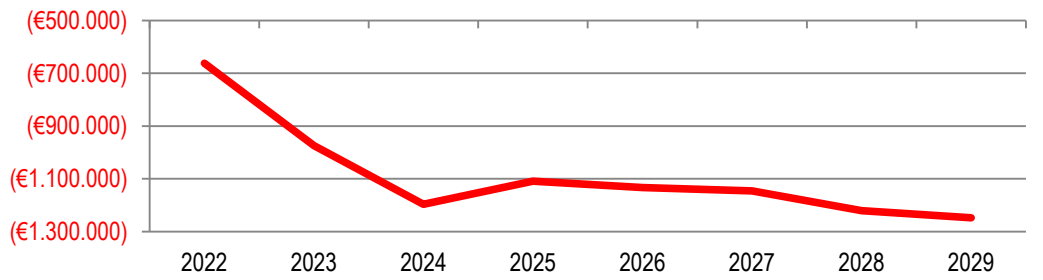
"Erfüllungsgrad zu Ziel 1 durch Abdeckung Stadtgebiet mit Sirenen oder anderen Warnsystemen" in %

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
54%	62%	62%	87%	87%	98%	100%	100%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-661.876	-973.865	-1.196.460	-1.108.400	-1.133.500	-1.146.000	-1.220.400	-1.247.500



Produktblatt
021503 Katastrophenschutz

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-163.394	-173.600	-182.100	-175.000	-173.500	-172.900
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9.460	-12.000	-13.700	-13.700	-13.700	-13.700
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-172.854**	**-185.600**	**-195.800**	**-188.700**	**-187.200**	**-186.600**
11	-	Personalaufwendungen	948.559	940.900	895.900	903.000	956.500	970.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	146.049	127.300	185.700	166.000	166.000	166.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	180.070	202.500	220.800	238.800	258.200	270.500
15	-	Transferaufwendungen	33.684	18.800	18.000	18.000	18.000	18.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.952	10.700	15.100	15.100	15.100	15.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.369.314**	**1.300.200**	**1.335.500**	**1.340.900**	**1.413.800**	**1.440.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.196.460**	**1.114.600**	**1.139.700**	**1.152.200**	**1.226.600**	**1.253.700**

Produktblatt
021503 Katastrophenschutz

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.196.460**	**1.114.600**	**1.139.700**	**1.152.200**	**1.226.600**	**1.253.700**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.196.460**	**1.114.600**	**1.139.700**	**1.152.200**	**1.226.600**	**1.253.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.196.460**	**1.108.400**	**1.133.500**	**1.146.000**	**1.220.400**	**1.247.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.196.460**	**1.108.400**	**1.133.500**	**1.146.000**	**1.220.400**	**1.247.500**

Produktblatt
021503 Katastrophenschutz

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-16.420	-12.000	-13.700	-13.700	-13.700	-13.700
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-46.420**	**-42.000**	**-43.700**	**-43.700**	**-43.700**	**-43.700**
10	- Personalauszahlungen	761.254	802.500	746.500	749.400	766.300	777.100
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	116.438	115.300	160.000	154.000	154.000	154.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	16.876	18.800	18.000	18.000	18.000	18.000
15	- Sonstige Auszahlungen	61.684	10.700	15.100	15.100	15.100	15.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**956.252**	**947.300**	**939.600**	**936.500**	**953.400**	**964.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**909.831**	**905.300**	**895.900**	**892.800**	**909.700**	**920.500**

Produktblatt
021503 Katastrophenschutz

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	105.235	192.000	443.700	326.000	310.000	120.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**105.235**	**192.000**	**443.700**	**326.000**	**310.000**	**120.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**105.235**	**192.000**	**443.700**	**326.000**	**310.000**	**120.000**

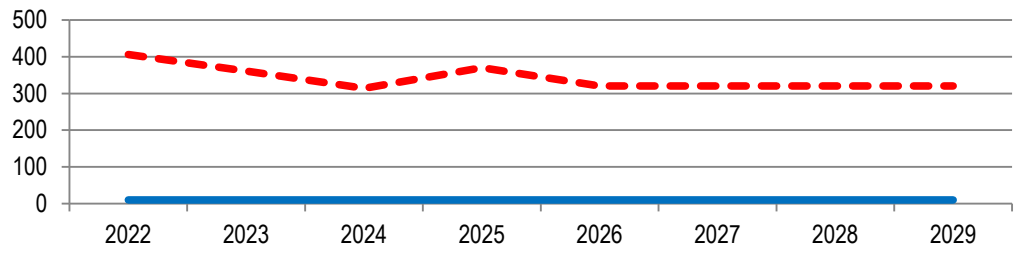
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 021604 Kampfmittelangelegenheiten**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 0,70		zuständiger Ausschuss: Umwelt & Klimaschutz
Produktvolumen: -62.700 €	Produktgruppe 0216 Gefahrenvorbeugung	zuständige Organisationseinheit: FB 60
Produktergebnis: -59.700 €	Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	produktverantwortlich: Herr Schuster

Beschreibung:	Koordination aller Kampfmittelanfragen innerhalb der Verwaltung und privater Dritter gegenüber dem Kampfmittelbeseitigungsdienst (KBD) der Bezirksregierung	Leistungen:	Zeitnahe Einholung von Stellungnahmen über die Kampfmittelfreiheit von Einzelgrundstücken und Erschließungsbereichen
		Mitwirkung/Beteiligung:	Gesamtverwaltung, Polizei, Feuerwehr, Bezirksregierung Düsseldorf, Privatpersonen
Rechts-/Auftragsgrundlage:	BauO NRW, KampfmittelVO	Empfänger:	Bauherren*innen, Architekten*innen, FB 63, FB 68, Kampfmittelbeseitigungsdienst (KBD), Bezirksregierung Düsseldorf
Produktziele:	1. Durchschnittliche Bearbeitungszeit für Luftbildauswertung von mind. 90% aller Anfragen: 10 Arbeitstage nach Eingang		

Kennzahlen:

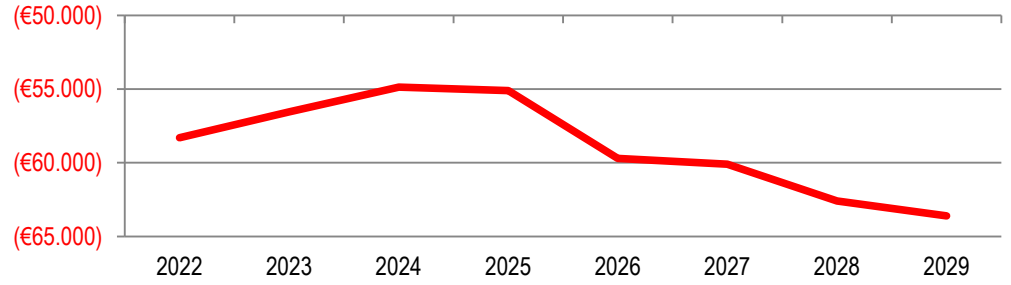
"Anzahl d Arbeitstage zur abschließenden Bearbeitung inkl. Luftbildauswertung (Schnitt)"
"Anzahl der Anträge"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
10	10	10	10	10	10	10	10
406	361	314	370	320	320	320	320



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-58.298	-56.541	-54.865	-55.100	-59.700	-60.100	-62.600	-63.600



Produktblatt
021604 Kampfmittelangelegenheiten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**
11	-	Personalaufwendungen	54.865	53.100	59.700	60.100	62.600	63.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**54.865**	**58.100**	**62.700**	**63.100**	**65.600**	**66.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**54.865**	**55.100**	**59.700**	**60.100**	**62.600**	**63.600**

Produktblatt
021604 Kampfmittelangelegenheiten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**54.865**	**55.100**	**59.700**	**60.100**	**62.600**	**63.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**54.865**	**55.100**	**59.700**	**60.100**	**62.600**	**63.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**54.865**	**55.100**	**59.700**	**60.100**	**62.600**	**63.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**54.865**	**55.100**	**59.700**	**60.100**	**62.600**	**63.600**

Produktblatt
021604 Kampfmittelangelegenheiten

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**
10	-	Personalauszahlungen	51.199	49.800	56.100	56.400	58.000	58.900
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**51.199**	**54.800**	**59.100**	**59.400**	**61.000**	**61.900**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**51.199**	**51.800**	**56.100**	**56.400**	**58.000**	**58.900**

Produktblatt
021604 Kampfmittelangelegenheiten

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

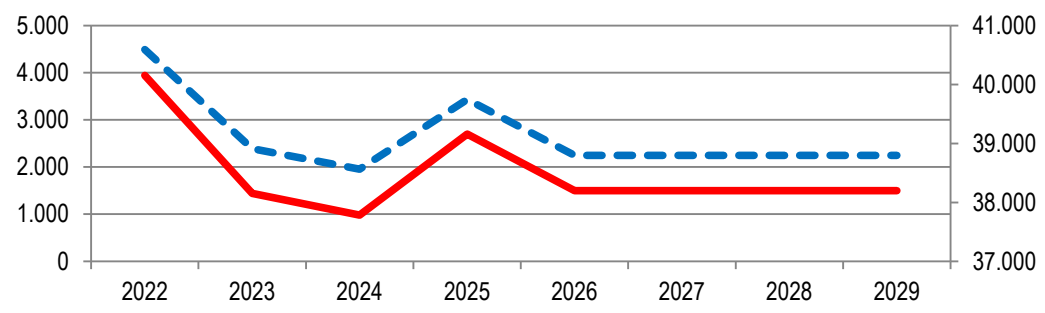
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 021701 Notfallrettung**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 115,82		zuständiger Ausschuss: Umwelt & Klimaschutz
Produktvolumen: -23.858.500 €	Produktgruppe 0217 Rettungsdienst	zuständige Organisationseinheit: FB 37
Produktergebnis: -259.200 €	Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	produktverantwortlich: Herr Bierfert

Beschreibung:	Medizinische Versorgung von Notfallpatienten am Notfallort, einschl. Massenunfällen. Beförderung und fachgerechte Betreuung von Notfallpatienten.	Leistungen:	Bereitstellung von Personal und Gerät
		Mitwirkung/Beteiligung:	MHD, JUH, DRK, Uniklinikum Aachen, Verein Notärzte e.V., Tele-Notarzt
Rechts-/Auftragsgrundlage:	RettG NRW, NotSanG, PsychKG, Infektionsschutzgesetz, Rettungsdienstbedarfsplan	Empfänger:	Notfallpatienten nach § 2 RettG
Produktziele:	1. Einhaltung der Hilfefrist von 8 Minuten bei 90% der RTW-Einsätze 2. Einhaltung der Hilfefrist von 12 Minuten bei 90% der NEF-Einsätze		

Kennzahlen:

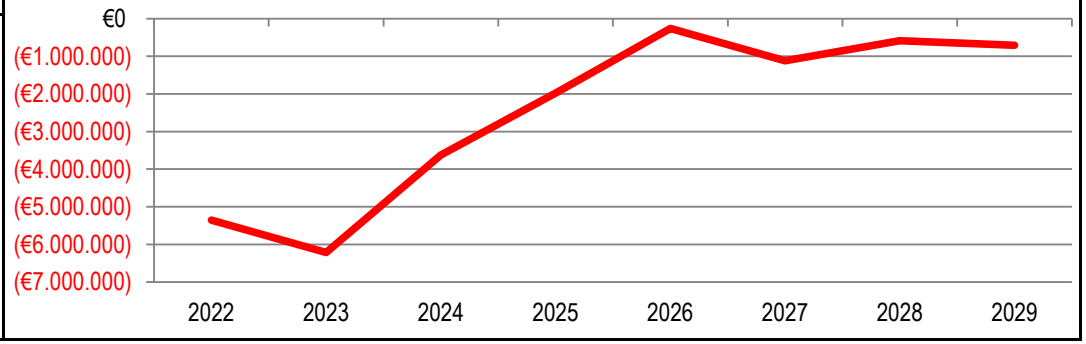
"Anzahl der Notfallverlegungen"
"Anzahl der Einsätze /a"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
3.943	1.439	981	2.700	1.500	1.500	1.500	1.500
40.593	38.913	38.564	39.750	38.800	38.800	38.800	38.800



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-5.354.044	-6.214.920	-3.624.144	-1.978.000	-259.200	-1.116.900	-582.000	-705.100



Produktblatt
021701 Notfallrettung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-57.416	-47.100	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-19.271.710	-21.287.700	-23.592.400	-23.481.900	-23.765.100	-23.765.100
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.896	-100	-100	-100	-100	-100
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-91.151	-10.000	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-2.180	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-19.431.353**	**-21.346.900**	**-23.599.300**	**-23.488.800**	**-23.772.000**	**-23.772.000**
11	-	Personalaufwendungen	6.783.623	7.464.500	8.007.300	8.913.700	8.718.000	8.841.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	51.693	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.802.112	12.435.500	12.286.000	12.306.000	12.306.000	12.306.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.415.935	1.562.200	1.600.800	1.421.600	1.365.600	1.365.600
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.212.439	1.026.000	966.900	966.900	966.900	966.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**22.265.802**	**22.488.200**	**22.861.000**	**23.608.200**	**23.356.500**	**23.479.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**2.834.449**	**1.141.300**	**-738.300**	**119.400**	**-415.500**	**-292.400**

Produktblatt
021701 Notfallrettung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**2.834.449**	**1.141.300**	**-738.300**	**119.400**	**-415.500**	**-292.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**2.834.449**	**1.141.300**	**-738.300**	**119.400**	**-415.500**	**-292.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	789.695	836.700	997.500	997.500	997.500	997.500
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**3.624.144**	**1.978.000**	**259.200**	**1.116.900**	**582.000**	**705.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**3.624.144**	**1.978.000**	**259.200**	**1.116.900**	**582.000**	**705.100**

Produktblatt
021701 Notfallrettung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.581	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-18.378.079	-21.287.700	-23.592.400	-23.481.900	-23.765.100	-23.765.100
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-61.335	-100	-100	-100	-100	-100
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-28.108	-10.000	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
07	+	Sonstige Einzahlungen	-1.522	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-18.473.626**	**-21.299.800**	**-23.599.300**	**-23.488.800**	**-23.772.000**	**-23.772.000**
10	-	Personalauszahlungen	5.362.378	6.420.000	6.645.300	7.513.500	6.988.400	7.080.500
11	-	Versorgungsauszahlungen	52.523	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.700.145	12.308.000	12.148.500	12.148.500	12.148.500	12.148.500
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	835.197	1.026.000	966.900	966.900	966.900	966.900
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.950.243**	**19.754.000**	**19.760.700**	**20.628.900**	**20.103.800**	**20.195.900**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.523.383**	**-1.545.800**	**-3.838.600**	**-2.859.900**	**-3.668.200**	**-3.576.100**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-73.337	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-103.650	-35.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-176.987**	**-35.000**	**-55.000**	**-55.000**	**-55.000**	**-55.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	585.245	1.567.800	3.268.500	2.370.500	2.956.500	1.392.500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	63.065	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	402.000	1.319.600	2.271.700	800.000	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**648.310**	**1.969.800**	**4.588.100**	**4.642.200**	**3.756.500**	**1.392.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**471.323**	**1.934.800**	**4.533.100**	**4.587.200**	**3.701.500**	**1.337.500**

Produktblatt
021702 Krankentransport

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-7.000	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.837.305	-4.190.500	-4.852.500	-4.766.900	-4.799.500	-4.799.500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-913	-100	-100	-100	-100	-100
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-3.838.218**	**-4.197.600**	**-4.852.600**	**-4.767.000**	**-4.799.600**	**-4.799.600**
11	-	Personalaufwendungen	687.434	834.400	664.800	670.100	704.700	715.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.168.969	3.239.500	3.292.700	3.292.700	3.292.700	3.292.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	331.398	298.800	301.300	204.100	203.800	203.800
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.645	46.600	1.900	1.900	1.900	1.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.205.445**	**4.419.300**	**4.260.700**	**4.168.800**	**4.203.100**	**4.214.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**367.227**	**221.700**	**-591.900**	**-598.200**	**-596.500**	**-585.300**

Produktblatt
021702 Krankentransport

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**367.227**	**221.700**	**-591.900**	**-598.200**	**-596.500**	**-585.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**367.227**	**221.700**	**-591.900**	**-598.200**	**-596.500**	**-585.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	191.275	126.900	202.900	202.900	202.900	202.900
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**558.502**	**348.600**	**-389.000**	**-395.300**	**-393.600**	**-382.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**558.502**	**348.600**	**-389.000**	**-395.300**	**-393.600**	**-382.400**

Produktblatt
021702 Krankentransport

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.708.956	-4.190.500	-4.852.500	-4.766.900	-4.799.500	-4.799.500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	-10	-100	-100	-100	-100	-100
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.708.966**	**-4.190.600**	**-4.852.600**	**-4.767.000**	**-4.799.600**	**-4.799.600**
10	-	Personalauszahlungen	584.235	754.900	582.900	585.900	600.700	610.000
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.867.774	3.229.000	3.282.200	3.282.200	3.282.200	3.282.200
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	6.856	46.600	1.900	1.900	1.900	1.900
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.458.864**	**4.030.500**	**3.867.000**	**3.870.000**	**3.884.800**	**3.894.100**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-250.102**	**-160.100**	**-985.600**	**-897.000**	**-914.800**	**-905.500**

Produktblatt
021702 Krankentransport

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**-75.000**	**-75.000**	**-75.000**	**-75.000**	**-75.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.076	50.500	1.271.500	1.562.500	302.500	1.103.500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**26.076**	**50.500**	**1.271.500**	**1.562.500**	**302.500**	**1.103.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**26.076**	**-24.500**	**1.196.500**	**1.487.500**	**227.500**	**1.028.500**

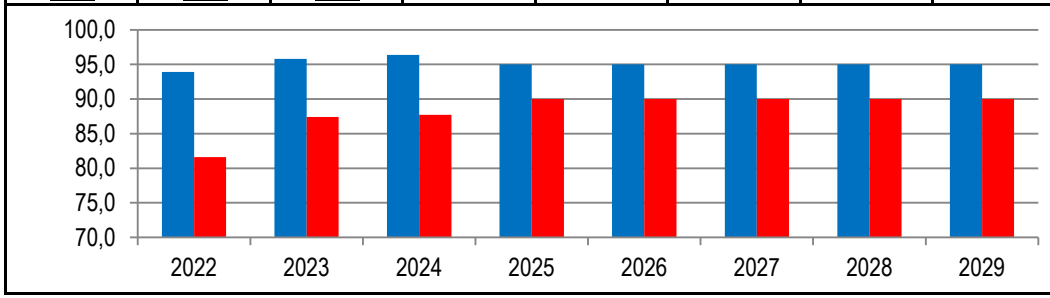
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 021801 Leitstelle**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 0,20		zuständiger Ausschuss: Umwelt & Klimaschutz
Produktvolumen: -9.838.900 €	Produktgruppe 0218 Leitstelle	zuständige Organisationseinheit: FB 37
Produktergebnis: 28.500 €	Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	produktverantwortlich: Herr Bierfert

Beschreibung:	Leitstelle für die Städteregion Aachen; Meldekopf EMR + Abtl.leitstelle BR Köln, Koordinierungsstelle Krisenstab HVB	Leistungen:	Notrufannahme innerhalb einer festgelegten Einsatzdisposition
		Mitwirkung/Beteiligung:	
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Aachen Gesetz, RettG, BHKG, NotSanG, PsychKG, InfSchutzG, Rettungsdienstbedarfsplan, AAO von Stadt Aachen und StädteRegion Aachen (Altkreis)	Empfänger:	Bürger*innen der Stadt Aachen und der StädteRegion Aachen, Industrie, Euregio-Maas-Rhein, Bezirksregierung
Produktziele:	1. Einhaltung der Annahmefrist von 10 Sekunden bei 95% der Notrufe 2. Einhaltung der Annahmefrist von 45 Sekunden bei 90% der Sprechwünsche		

Kennzahlen:

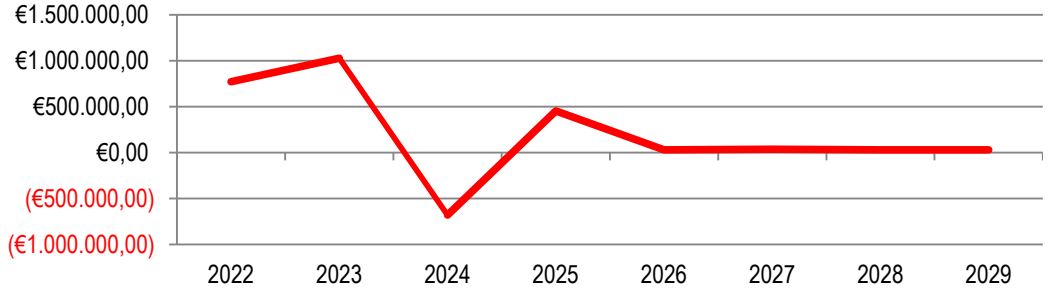
"Einhaltung Annahmefrist der Notrufe" in % (linke Säule)
"Einhaltung Annahmefrist der Sprechwünsche" in % (rechte Säule)

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
93,9	95,8	96,4	95,0	95,0	95,0	95,0	95,0
81,6	87,4	87,7	90,0	90,0	90,0	90,0	90,0



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
770.978	1.027.396	-679.951	454.300	28.500	37.200	29.800	30.800



Produktblatt
021801 Leitstelle

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-8.500	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.534.000	-8.926.800	-9.867.400	-9.867.400	-9.867.400	-9.867.400
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-7.534.000**	**-8.935.300**	**-9.867.400**	**-9.867.400**	**-9.867.400**	**-9.867.400**
11	-	Personalaufwendungen	-177.667	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	83.430	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	925.541	956.000	1.341.000	1.341.000	1.341.000	1.341.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	47.718	83.300	86.000	77.300	84.700	83.700
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.429	70.000	69.100	69.100	69.100	69.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**916.452**	**1.109.300**	**1.496.100**	**1.487.400**	**1.494.800**	**1.493.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-6.617.548**	**-7.826.000**	**-8.371.300**	**-8.380.000**	**-8.372.600**	**-8.373.600**

Produktblatt
021801 Leitstelle

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-6.617.548**	**-7.826.000**	**-8.371.300**	**-8.380.000**	**-8.372.600**	**-8.373.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-6.617.548**	**-7.826.000**	**-8.371.300**	**-8.380.000**	**-8.372.600**	**-8.373.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.297.499	7.371.700	8.342.800	8.342.800	8.342.800	8.342.800
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**679.951**	**-454.300**	**-28.500**	**-37.200**	**-29.800**	**-30.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**679.951**	**-454.300**	**-28.500**	**-37.200**	**-29.800**	**-30.800**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.236.325	-8.926.800	-9.867.400	-9.867.400	-9.867.400	-9.867.400
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-8.236.325**	**-8.926.800**	**-9.867.400**	**-9.867.400**	**-9.867.400**	**-9.867.400**
10	-	Personalauszahlungen	4.158.855	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	83.478	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	921.958	950.000	1.335.000	1.335.000	1.335.000	1.335.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	36.504	70.000	69.100	69.100	69.100	69.100
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.200.795**	**1.020.000**	**1.404.100**	**1.404.100**	**1.404.100**	**1.404.100**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.035.530**	**-7.906.800**	**-8.463.300**	**-8.463.300**	**-8.463.300**	**-8.463.300**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	90.696	127.500	277.500	141.500	130.500	114.500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	150.000	153.000	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**90.696**	**277.500**	**430.500**	**141.500**	**130.500**	**114.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**90.696**	**277.500**	**430.500**	**141.500**	**130.500**	**114.500**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 030101 Grundschulen**	zuständiges Dezernat: IV, Herr Brötz
Stellen/VZÄ: 156,75		zuständiger Ausschuss: Schule und Weiterbildung
Produktvolumen: -33.484.100 €	Produktgruppe 0301 Bereits. schulischer Einrichtungen	zuständige Organisationseinheit: FB 45
Produktergebnis: -16.613.900 €	Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	produktverantwortlich: Herr Grundmann

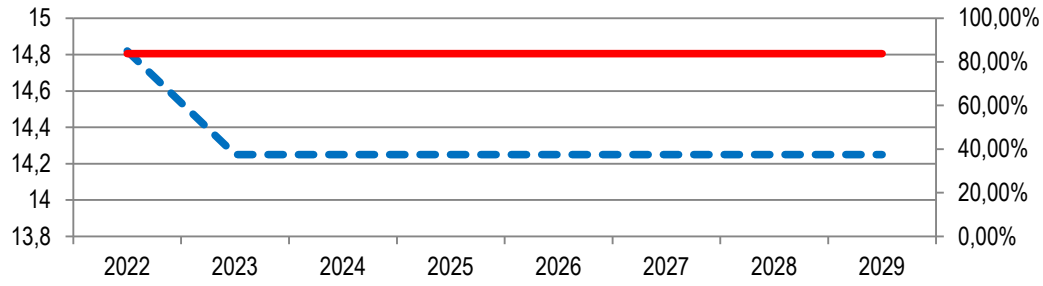
Beschreibung:	Bedarfsgerechte Ausstattung d. Grundschulen + OGS mit multifunktionalen Räumen u. Personal. Förderung d. Mitnutzung v. Räumen f. außerunterrichtl. Lehr- u. Freizeitangebote. Erhalt bedarfsdeckender Inklusionsplätze + zeitnahe bedarfsgerechte Beschulung f. alle Bereiche d. Seiteneinstiegs, insbes. Flüchtlinge. Dies führt vermehrt z Klassen mit reduzierter Schülerzahl. Auswirk. d. Veränderungen d. AOSF-Verfahrens sind noch nicht absehbar.	Leistungen:	Sicherstellung eines ausreichenden und zeitgemäßen Sachmittel- und Raumangebotes, ausreichende Bereitstellung des nichtlehrenden Personals + OGS
		Mitwirkung/Beteiligung:	FB 11, E 26, E 18, FB 52
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Schulentwicklungsplanung, Entgeltordnung, Erlasse, Ratsbeschlüsse, Schulgesetz NRW, Landesverfassung NRW	Empfänger:	Grundschüler*innen, Eltern, Lehrkräfte, Vereine, Verbände, OGS
Produktziele:	1. Bedarfsgerechte Vorhaltung von Räumen und Personal gemessen an den Schülerzahlen, für alle Bereiche des Seiteneinstiegs 2. Multifunktionale Nutzung von Räumen für außerunterrichtliche Lehr- und Freizeitangebote		

Kennzahlen:

"Nutzfläche (ohne Turnhallen) je Schüler*in " in m²

"Quote der Schulen mit multifunktionalem Raumnutzungskonzept" in %

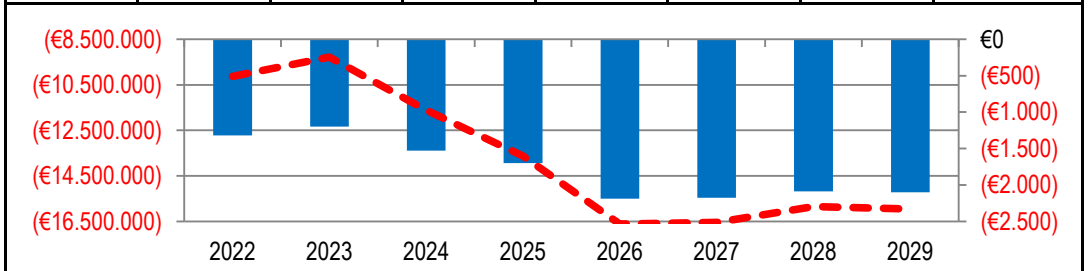
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
"Nutzfläche (ohne Turnhallen) je Schüler*in " in m²	14,82	14,25	14,25	14,25	14,25	14,25	14,25	14,25
"Quote der Schulen mit multifunktionalem Raumnutzungskonzept" in %	83,78%	83,78%	83,78%	83,78%	83,78%	83,78%	83,78%	83,78%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

"Ergebnis des Produktes / Schülerzahl" in €

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*	-10.130.246	-9.285.356	-11.617.364	-13.635.400	-16.613.900	-16.541.000	-15.851.700	-15.949.500
"Ergebnis des Produktes / Schülerzahl" in €	-1.320	-1.200	-1.528	-1.698	-2.185	-2.176	-2.085	-2.098
	7.676	7.737	7.602	8.030	7.602	7.602	7.602	7.602



Produktblatt
030101 Grundschulen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-10.094.326	-10.676.700	-11.407.700	-12.046.500	-12.393.500	-12.750.000
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.730.313	-5.000.000	-5.342.000	-5.344.700	-5.444.700	-5.544.700
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.199	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.231	-16.900	-16.900	-16.900	-16.900	-16.900
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-105.110	-4.200	-4.300	-4.300	-4.100	-3.700
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-14.944.180**	**-15.702.600**	**-16.775.700**	**-17.417.200**	**-17.864.000**	**-18.320.100**
11	-	Personalaufwendungen	8.766.372	9.452.900	10.725.900	11.655.200	11.407.100	11.620.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.082.956	2.341.300	3.916.900	2.794.300	2.481.200	2.712.200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	167.662	195.700	278.600	181.000	184.100	184.800
15	-	Transferaufwendungen	14.746.147	16.509.200	17.279.700	18.287.500	18.650.800	18.986.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	867.518	908.600	1.258.200	1.109.900	1.062.200	835.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**26.630.655**	**29.407.700**	**33.459.300**	**34.027.900**	**33.785.400**	**34.339.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**11.686.475**	**13.705.100**	**16.683.600**	**16.610.700**	**15.921.400**	**16.019.200**

Produktblatt
030101 Grundschulen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.565	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**4.565**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**11.691.040**	**13.705.100**	**16.683.600**	**16.610.700**	**15.921.400**	**16.019.200**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**11.691.040**	**13.705.100**	**16.683.600**	**16.610.700**	**15.921.400**	**16.019.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-94.515	-94.500	-94.500	-94.500	-94.500	-94.500
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.840	24.800	24.800	24.800	24.800	24.800
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**11.617.364**	**13.635.400**	**16.613.900**	**16.541.000**	**15.851.700**	**15.949.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**11.617.364**	**13.635.400**	**16.613.900**	**16.541.000**	**15.851.700**	**15.949.500**

Produktblatt
030101 Grundschulen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.559.803	-10.629.900	-11.383.200	-12.022.700	-12.369.900	-12.727.600
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.582.246	-4.916.500	-5.313.500	-5.316.200	-5.416.200	-5.516.200
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.899	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.231	-16.900	-16.900	-16.900	-16.900	-16.900
07	+	Sonstige Einzahlungen	-96.088	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-14.250.267**	**-15.568.100**	**-16.718.400**	**-17.360.600**	**-17.807.800**	**-18.265.500**
10	-	Personalauszahlungen	8.807.152	9.419.300	10.682.100	11.610.100	11.350.900	11.563.500
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.552.463	1.919.000	3.002.600	2.255.900	2.256.900	2.256.900
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.565	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	11.297.639	16.509.200	17.279.700	18.287.500	18.650.800	18.986.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	843.351	825.100	1.229.700	1.081.400	1.033.700	807.100
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**22.505.170**	**28.672.600**	**32.194.100**	**33.234.900**	**33.292.300**	**33.613.500**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.254.903**	**13.104.500**	**15.475.700**	**15.874.300**	**15.484.500**	**15.348.000**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	-1.640.800	-1.589.800	-1.724.900	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**-1.640.800**	**-1.589.800**	**-1.724.900**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	614.919	657.300	1.089.300	571.400	337.300	488.300
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	6.949.353	1.640.800	1.589.800	1.724.900	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	843.007	1.837.500	3.684.500	1.374.400	1.395.800	1.833.300
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**8.407.279**	**4.135.600**	**6.363.600**	**3.670.700**	**1.733.100**	**2.321.600**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**8.407.279**	**2.494.800**	**4.773.800**	**1.945.800**	**1.733.100**	**2.321.600**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 030102 Hauptschulen**	zuständiges Dezernat: IV, Herr Brötz
Stellen/VZÄ: 12,03		zuständiger Ausschuss: Schule und Weiterbildung
Produktvolumen: -1.379.000 €	Produktgruppe 0301 Bereits. schulischer Einrichtungen	zuständige Organisationseinheit: FB 45
Produktergebnis: -1.375.200 €	Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	produktverantwortlich: Herr Grundmann

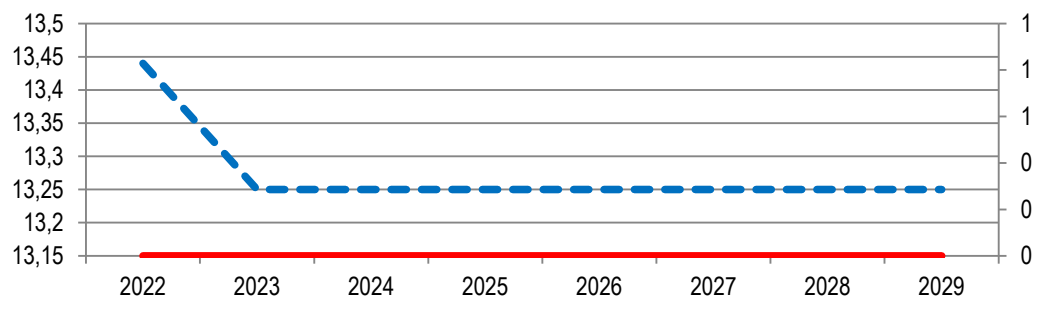
Beschreibung:	Bedarfsgerechte Ausstattung der Hauptschulen mit Räumen u. Personal. Förderung der Mitnutzung v. Räumen f. außerunterrichtliche Lehr- und Freizeitangebote. Erhalt bedarfsdeckender Inklusionsplätze + zeitnahe bedarfsgerechte Beschulung f. alle Bereiche d. Seiteneinstiegs, insbes. Flüchtlingen, in eigens zu schaffenden Klassen. Auswirkungen der Veränderungen des AOSF-Verfahrens sind noch nicht absehbar.	Leistungen:	Sicherstellung eines ausreichenden und zeitgemäßen Sachmittel- und Raumangebotes, ausreichende Bereitstellung des nichtlehrenden Personals
		Mitwirkung/Beteiligung:	FB 11, E 26, E 18, FB 52
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Landesverfassung NRW, Schulgesetz NRW, Ministerielle Erlasse, Ratsbeschlüsse	Empfänger:	Hauptschüler*innen, Eltern, Lehrkräfte
Produktziele:	1. Bedarfsgerechte Vorhaltung von Räumen und Personal gemessen an den Schülerzahlen, für alle Bereiche des Seiteneinstiegs 2. Multifunktionale Nutzung von Räumen für außerunterrichtliche Lehr- und Freizeitangebote		

Kennzahlen:

"Nutzfläche (ohne Turnhallen) je Schüler*in " in m²

"Anz. der Nutzungsgenehmigungen für Schulräumlichkeiten (ohne Turnhallen)"

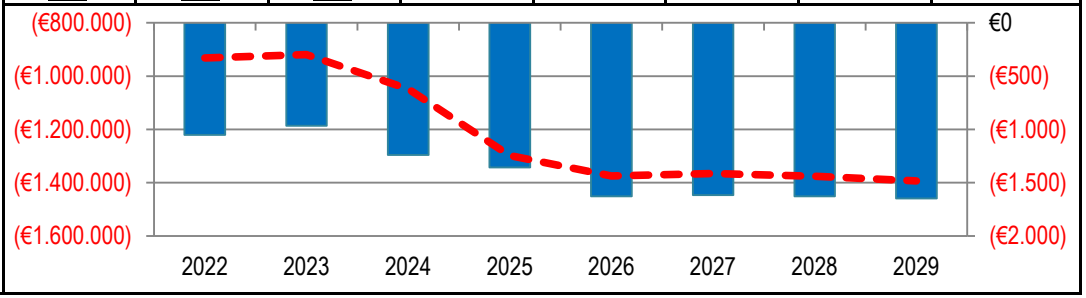
2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
13,44	13,25	13,25	13,25	13,25	13,25	13,25	13,25
0	0	0	0	0	0	0	0



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

"Ergebnis des Produktes / Schülerzahl" in €

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-932.169	-919.437	-1.048.466	-1.297.800	-1.375.200	-1.365.100	-1.376.400	-1.393.300
-1.052	-967	-1.241	-1.358	-1.627	-1.616	-1.629	-1.649
886	951	845	956	845	845	845	845



Produktblatt
030102 Hauptschulen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-66.471	-3.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.000
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-220	-200	-300	-300	-300	-300
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-66.691**	**-3.200**	**-3.800**	**-3.800**	**-3.800**	**-3.300**
11	-	Personalaufwendungen	737.278	746.600	847.600	866.200	893.800	910.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	282.734	421.500	400.500	400.500	400.500	400.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	10.369	14.900	15.400	16.100	16.800	17.000
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.496	115.500	113.500	84.100	67.100	67.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.114.877**	**1.298.500**	**1.377.000**	**1.366.900**	**1.378.200**	**1.394.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.048.186**	**1.295.300**	**1.373.200**	**1.363.100**	**1.374.400**	**1.391.300**

Produktblatt
030102 Hauptschulen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.048.186**	**1.295.300**	**1.373.200**	**1.363.100**	**1.374.400**	**1.391.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.048.186**	**1.295.300**	**1.373.200**	**1.363.100**	**1.374.400**	**1.391.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-40	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	320	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.048.466**	**1.297.800**	**1.375.200**	**1.365.100**	**1.376.400**	**1.393.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.048.466**	**1.297.800**	**1.375.200**	**1.365.100**	**1.376.400**	**1.393.300**

Produktblatt
030102 Hauptschulen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	713.647	724.800	828.800	846.900	869.900	885.700
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	244.428	406.100	385.100	385.100	385.100	385.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	76.134	115.500	113.500	84.100	67.100	67.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.034.209**	**1.246.400**	**1.327.400**	**1.316.100**	**1.322.100**	**1.337.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.034.209**	**1.246.400**	**1.327.400**	**1.316.100**	**1.322.100**	**1.337.900**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	49.081	85.400	25.400	25.400	25.400	25.400
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	666.600	0	666.600	666.600	666.600
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**49.081**	**752.000**	**25.400**	**692.000**	**692.000**	**692.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**49.081**	**752.000**	**25.400**	**692.000**	**692.000**	**692.000**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 030103 Realschulen**	zuständiges Dezernat: IV, Herr Brötz
Stellen/VZÄ: 6,31		zuständiger Ausschuss: Schule und Weiterbildung
Produktvolumen: -922.700 €	Produktgruppe 0301 Bereits. schulischer Einrichtungen	zuständige Organisationseinheit: FB 45
Produktergebnis: -919.800 €	Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	produktverantwortlich: Herr Grundmann

Beschreibung:	Bedarfsgerechte Ausstattung d. Realschulen mit Räumen u. Personal. Förderung d. Mitnutzung v. Räumen f. außerunterrichtliche Lehr- und Freizeitangebote. Bedarfsdeckende Bereitstellung v. Inklusionsplätzen u. zeitnahe bedarfsgerechte Beschulung f. alle Bereiche des Seiteneinstiegs, insbes. Flüchtlingen. Dies führt vermehrt zu Klassen mit reduzierter Schülerzahl. Auswirkungen der Veränderungen des AOSF-Verfahrens sind noch nicht absehbar.	Leistungen:	Sicherstellung eines ausreichenden und zeitgemäßen Sachmittel- und Raumangebotes, ausreichende Bereitstellung des nichtlehrenden Personals
		Mitwirkung/Beteiligung:	FB 11, E 26, E 18, FB 52
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Landesverfassung NRW, Schulgesetz NRW, Ministerielle Erlasse, Ratsbeschlüsse	Empfänger:	Realschüler*innen, Eltern, Lehrkräfte
Produktziele:	1. Bedarfsgerechte Vorhaltung von Räumen und Personal gemessen an den Schülerzahlen, für alle Bereiche des Seiteneinstiegs 2. Multifunktionale Nutzung von Räumen durch außerunterrichtliche Lehr- und Freizeitangebote		

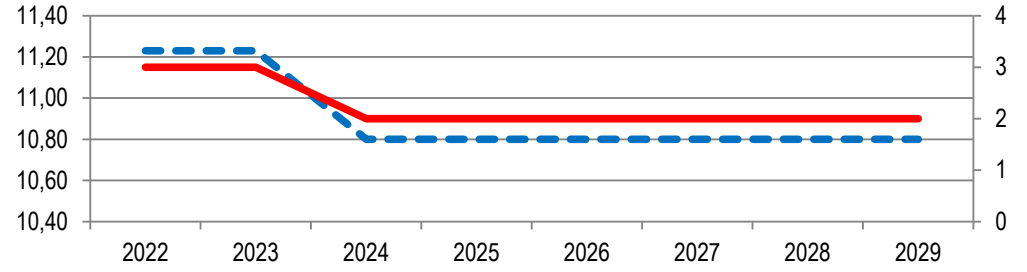
Kennzahlen:

"Nutzfläche (ohne Turnhallen) je Schüler*in " in m²

"Anz. der Nutzungsgenehmigungen für Schulräumlichkeiten (ohne Turnhallen)"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
11,23	11,23	10,80	10,80	10,80	10,80	10,80	10,80
3	3	2	2	2	2	2	2

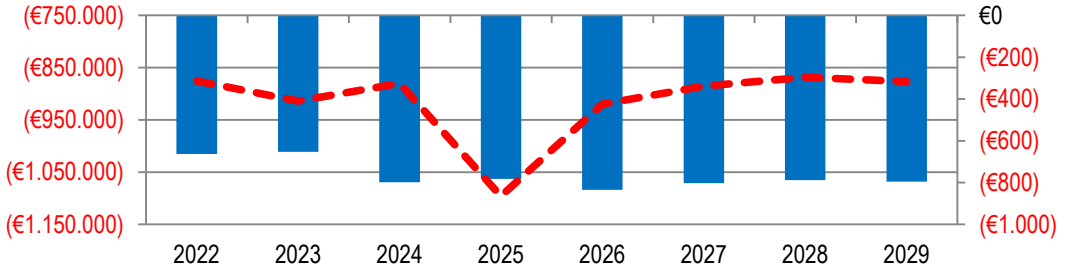
*Möglichkeit der Reduzierung besteht erst ab 8/2014 mit dem 9. Schulrechtsänd.G



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

"Ergebnis des Produktes / Schülerzahl" in €

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-875.671	-913.813	-880.598	-1.096.000	-919.800	-885.400	-868.500	-876.600
-664	-654	-799	-783	-835	-803	-788	-795
1.319	1.398	1.102	1.400	1.102	1.102	1.102	1.102



Produktblatt
030103 Realschulen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-41.220	-2.500	-2.900	-1.800	-1.700	-1.700
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-42	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-41.261**	**-2.500**	**-2.900**	**-1.800**	**-1.700**	**-1.700**
11	-	Personalaufwendungen	534.272	451.600	400.500	409.600	424.000	431.400
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	277.624	474.900	347.100	338.400	338.400	338.400
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	14.755	16.700	18.200	15.300	15.900	16.600
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.068	152.000	153.600	120.600	88.600	88.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**920.719**	**1.095.200**	**919.400**	**883.900**	**866.900**	**875.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**879.458**	**1.092.700**	**916.500**	**882.100**	**865.200**	**873.300**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**879.458**	**1.092.700**	**916.500**	**882.100**	**865.200**	**873.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**879.458**	**1.092.700**	**916.500**	**882.100**	**865.200**	**873.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.141	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**880.598**	**1.096.000**	**919.800**	**885.400**	**868.500**	**876.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**880.598**	**1.096.000**	**919.800**	**885.400**	**868.500**	**876.600**

Produktblatt
030103 Realschulen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Personalauszahlungen	513.992	429.800	382.000	390.600	400.400	407.400
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	235.140	352.900	321.100	312.400	312.400	312.400
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	111.864	152.000	153.600	120.600	88.600	88.600
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**860.996**	**934.700**	**856.700**	**823.600**	**801.400**	**808.400**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**860.996**	**934.700**	**856.700**	**823.600**	**801.400**	**808.400**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	54.333	202.000	36.000	36.000	36.000	36.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	13.162	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	833.400	0	833.400	833.400	833.400
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**67.495**	**1.035.400**	**36.000**	**869.400**	**869.400**	**869.400**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**67.495**	**1.035.400**	**36.000**	**869.400**	**869.400**	**869.400**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 030104 Gymnasien**	zuständiges Dezernat: IV, Herr Brötz
Stellen/VZÄ: 32,98		zuständiger Ausschuss: Schule und Weiterbildung
Produktvolumen: -4.970.500 €	Produktgruppe 0301 Bereits. schulischer Einrichtungen	zuständige Organisationseinheit: FB 45
Produktergebnis: -4.744.700 €	Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	produktverantwortlich: Herr Grundmann

Beschreibung:	Bedarfsgerechte Ausstattung d. Gymnasien mit Räumen u. Personal. Förderung d. Mitnutzung v. Räumen f. außerunterrichtliche Lehr- u. Freizeitangebote. Bedarfsdeckende Bereitstellung v. Inklusionsplätzen u. zeitnahe bedarfsgerechte Beschulung f. alle Bereiche des Seiteneinstiegs, insbes. Flüchtlingen. Dies führt vermehrt zu Klassen mit reduzierter Schülerzahl. Auswirkungen der Veränderungen des AOSF-Verfahrens sind noch nicht absehbar.	Leistungen:	Sicherstellung eines ausreichenden und zeitgemäßen Sachmittel- und Raumangebotes, ausreichende Bereitstellung des nichtlehrenden Personals
		Mitwirkung/Beteiligung:	FB 11, E 26, E 18, FB 52
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Landesverfassung NRW, Schulgesetz NRW, Ministerielle Erlasse, Ratsbeschlüsse	Empfänger:	Gymnasiasten, Eltern, Lehrkräfte
Produktziele:	1. Bedarfsgerechte Vorhaltung von Räumen und Personal gemessen an den Schülerzahlen, für alle Bereiche des Seiteneinstiegs 2. Multifunktionale Nutzung von Räumen durch außerunterrichtliche Lehr- und Freizeitangebote		

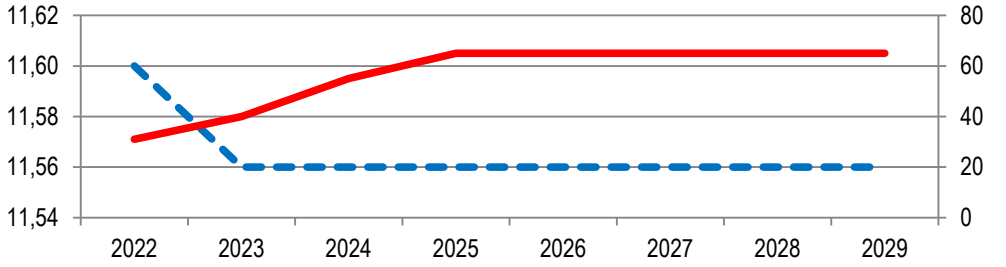
Kennzahlen:

"Nutzfläche (ohne Turnhallen) je Schüler*in " in m²

"Anz. der Nutzungsgenehmigungen für Schulräumlichkeiten (ohne Turnhallen)"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
11,60	11,56	11,56	11,56	11,56	11,56	11,56	11,56
31	40	55	65	65	65	65	65

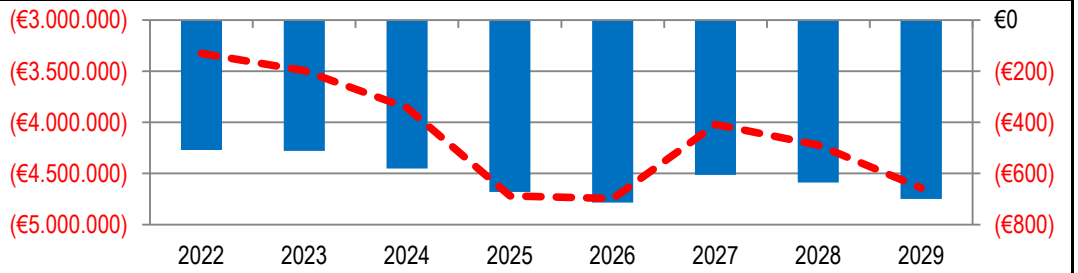
*Möglichkeit der Reduzierung besteht erst ab 8/2014 mit dem 9. Schulrechtsänd.G



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

"Ergebnis des Produktes/ Schülerzahl" in €

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-3.325.988	-3.494.044	-3.857.528	-4.719.900	-4.744.700	-4.019.000	-4.221.300	-4.642.600
-508	-511	-581	-672	-714	-605	-635	-699
6.549	6.835	6.643	7.023	6.643	6.643	6.643	6.643



Produktblatt
030104 Gymnasien

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-303.567	-197.500	-208.300	-230.400	-230.300	-230.300
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.792	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-9.381	-5.900	-5.500	-5.500	-5.300	-5.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-318.740**	**-215.400**	**-225.800**	**-247.900**	**-247.600**	**-247.300**
11	-	Personalaufwendungen	1.992.252	1.861.900	2.105.500	2.135.700	2.202.500	2.242.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.491.957	2.441.200	2.265.100	1.551.300	1.551.300	1.856.300
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	52.672	62.800	42.700	44.400	44.600	44.400
15	-	Transferaufwendungen	148	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	624.511	552.200	540.000	518.300	653.300	729.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.161.541**	**4.918.100**	**4.953.300**	**4.249.700**	**4.451.700**	**4.872.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**3.842.801**	**4.702.700**	**4.727.500**	**4.001.800**	**4.204.100**	**4.625.400**

Produktblatt
030104 Gymnasien

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**3.842.801**	**4.702.700**	**4.727.500**	**4.001.800**	**4.204.100**	**4.625.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**3.842.801**	**4.702.700**	**4.727.500**	**4.001.800**	**4.204.100**	**4.625.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-50	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.778	17.200	17.200	17.200	17.200	17.200
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**3.857.528**	**4.719.900**	**4.744.700**	**4.019.000**	**4.221.300**	**4.642.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**3.857.528**	**4.719.900**	**4.744.700**	**4.019.000**	**4.221.300**	**4.642.600**

Produktblatt
030104 Gymnasien

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-126.287	-126.200	-153.300	-153.300	-153.300	-153.300
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-14.929	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-141.216**	**-138.200**	**-165.300**	**-165.300**	**-165.300**	**-165.300**
10	-	Personalauszahlungen	1.944.298	1.813.700	2.066.700	2.095.800	2.152.900	2.192.200
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.143.359	1.502.200	1.773.100	1.443.100	1.443.100	1.436.100
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	720.117	552.200	540.000	518.300	653.300	729.300
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.807.773**	**3.868.100**	**4.379.800**	**4.057.200**	**4.249.300**	**4.357.600**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.666.557**	**3.729.900**	**4.214.500**	**3.891.900**	**4.084.000**	**4.192.300**

Produktblatt
030104 Gymnasien

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.724.625	-1.699.500	-2.549.300	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-1.724.625**	**-1.699.500**	**-2.549.300**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	356.000	1.105.000	518.000	134.200	114.200	426.200
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	960.585	1.699.500	2.549.300	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	1.144.568	15.170.900	8.068.500	833.400	833.400	833.400
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**2.461.153**	**17.975.400**	**11.135.800**	**967.600**	**947.600**	**1.259.600**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**736.527**	**16.275.900**	**8.586.500**	**967.600**	**947.600**	**1.259.600**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 030105 Gesamtschulen**	zuständiges Dezernat: IV, Herr Brötz
Stellen/VZÄ: 19,50		zuständiger Ausschuss: Schule und Weiterbildung
Produktvolumen: -2.803.700 €	Produktgruppe 0301 Bereits. schulischer Einrichtungen	zuständige Organisationseinheit: FB 45
Produktergebnis: -2.790.400 €	Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	produktverantwortlich: Herr Grundmann

Beschreibung:	Bedarfsgerechte Ausstattung d. Gesamtschulen mit Räumen u. Personal. Förderung d. Mitnutzung v. Räumen f. außerunterrichtliche Lehr- u. Freizeitangebote. Bedarfsdeckende Bereitstellung v. Inklusionsplätzen u. zeitnahe bedarfsgerechte Beschulung f. alle Bereiche des Seiteneinstiegs, insbes. Flüchtlingen. Dies führt vermehrt zu Klassen mit reduzierter Schülerzahl. Auswirkungen der Veränderungen des AOSF-Verfahrens sind noch nicht absehbar.	Leistungen:	Sicherstellung eines ausreichenden und zeitgemäßen Sachmittel- und Raumangebotes, ausreichende Bereitstellung des nichtlehrenden Personals
		Mitwirkung/Beteiligung:	FB 11, E 26, E 18, FB 52
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Landesverfassung NRW, Schulgesetz NRW, Ministerielle Erlasse, Ratsbeschlüsse	Empfänger:	Gesamtschüler*innen, Eltern, Lehrkräfte
Produktziele:	1. Bedarfsgerechte Vorhaltung von Räumen und Personal gemessen an den Schülerzahlen, für alle Bereiche des Seiteneinstiegs 2. Multifunktionale Nutzung von Räumen durch außerunterrichtliche Lehr- und Freizeitangebote		

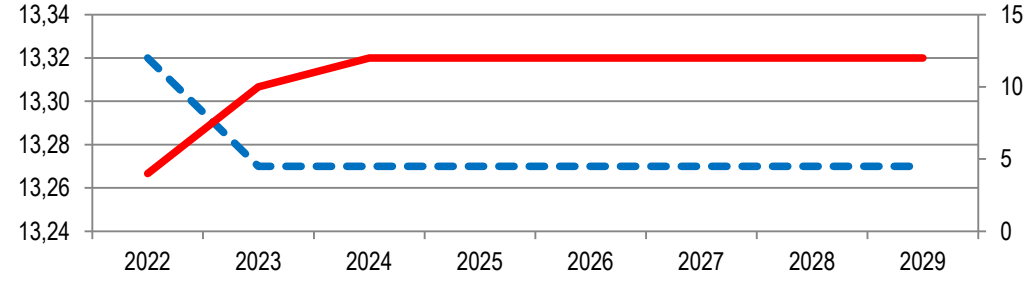
Kennzahlen:

"Nutzfläche (ohne Turnhallen) je Schüler*in " in m²

"Anz. der Nutzungsgenehmigungen für Schulräumlichkeiten (ohne Turnhallen)"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
13,32	13,27	13,27	13,27	13,27	13,27	13,27	13,27
4	10	12	12	12	12	12	12

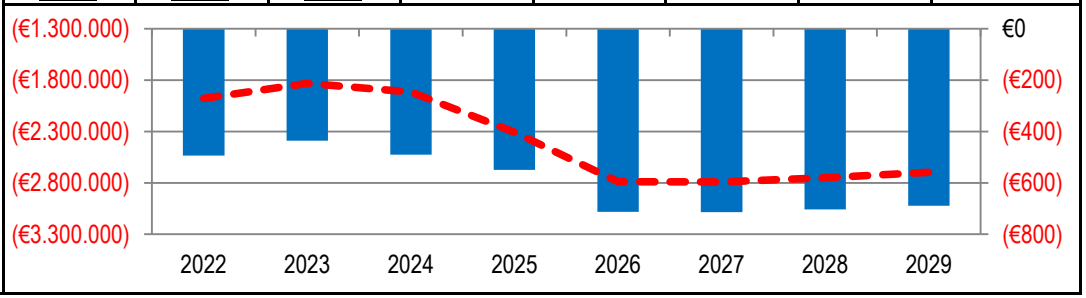
*Möglichkeit der Reduzierung besteht erst ab 8/2014 mit dem 9. Schulrechtsänd.G



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

"Ergebnis des Produktes/ Schülerzahl" in €

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-1.976.924	-1.831.925	-1.915.736	-2.307.300	-2.790.400	-2.791.300	-2.749.800	-2.698.100
-494 €	-436 €	-490 €	-549 €	-713 €	-714 €	-703 €	-690 €
4.002	4.200	3.911	4.200	3.911	3.911	3.911	3.911



Produktblatt
030105 Gesamtschulen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-235.244	-10.000	-11.600	-11.500	-10.500	-10.000
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.584	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-3.416	-1.200	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-240.243**	**-11.200**	**-13.300**	**-13.200**	**-12.200**	**-11.700**
11	-	Personalaufwendungen	1.047.113	991.200	1.221.800	1.241.200	1.277.900	1.301.400
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	806.517	922.000	1.086.100	1.086.100	1.086.100	1.086.100
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	42.027	50.500	47.100	49.700	50.500	49.800
15	-	Transferaufwendungen	4.148	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	252.578	350.800	444.700	423.500	343.500	268.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.152.384**	**2.314.500**	**2.799.700**	**2.800.500**	**2.758.000**	**2.705.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.912.140**	**2.303.300**	**2.786.400**	**2.787.300**	**2.745.800**	**2.694.100**

Produktblatt
030105 Gesamtschulen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.912.140**	**2.303.300**	**2.786.400**	**2.787.300**	**2.745.800**	**2.694.100**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.912.140**	**2.303.300**	**2.786.400**	**2.787.300**	**2.745.800**	**2.694.100**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.596	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.915.736**	**2.307.300**	**2.790.400**	**2.791.300**	**2.749.800**	**2.698.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.915.736**	**2.307.300**	**2.790.400**	**2.791.300**	**2.749.800**	**2.698.100**

Produktblatt
030105 Gesamtschulen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-850	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-850**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Personalauszahlungen	1.075.457	975.100	1.210.400	1.229.500	1.263.300	1.286.500
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	691.725	812.500	976.600	976.600	976.600	976.600
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	4.000	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	312.032	350.800	444.700	423.500	343.500	268.500
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.083.214**	**2.138.400**	**2.631.700**	**2.629.600**	**2.583.400**	**2.531.600**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.082.364**	**2.138.400**	**2.631.700**	**2.629.600**	**2.583.400**	**2.531.600**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	109.493	234.500	229.500	139.500	139.500	139.500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	607.680	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	833.300	0	833.300	833.300	833.300
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**717.173**	**1.067.800**	**229.500**	**972.800**	**972.800**	**972.800**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**717.173**	**1.067.800**	**229.500**	**972.800**	**972.800**	**972.800**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026 Stellen/VZÄ: 7,83 Produktvolumen: -1.389.000 € Produktergebnis: -1.067.500 €	**Produkt 030106 Förderschulen** Produktgruppe 0301 Bereits. schulischer Einrichtungen Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	zuständiges Dezernat: IV, Herr Brötz zuständiger Ausschuss: Schule und Weiterbildung zuständige Organisationseinheit: FB 45 produktverantwortlich: Herr Grundmann

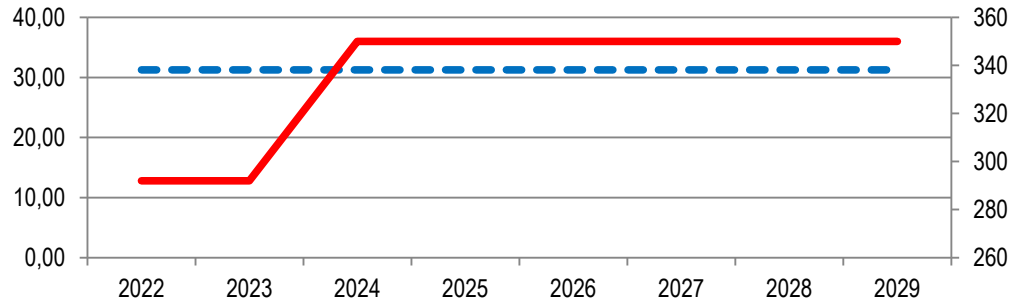
Beschreibung:	Bedarfsgerechte Ausstattung der Förderschulen mit Räumen und Personal. Förderung der Mitnutzung von Räumen für außerunterrichtliche Lehr- und Freizeitangebote.	Leistungen:	Sicherstellung eines ausreichenden und zeitgemäßen Sachmittel- und Raumangebotes, ausreichende Bereitstellung des nichtlehrenden Personals
		Mitwirkung/Beteiligung:	FB 11, E 26, E 18, FB 52
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Landesverfassung NRW, Schulgesetz NRW, Ministerielle Erlasse, Ratsbeschlüsse	Empfänger:	Förderschüler*innen, Eltern, Lehrkräfte
Produktziele:	1. Bedarfsgerechte Vorhaltung von Räumen und Personal gemessen an den Schülerzahlen 2. Multifunktionale Nutzung von Räumen durch außerunterrichtliche Lehr- und Freizeitangebote		

Kennzahlen:

"Nutzfläche (ohne Turnhallen) je Schüler*in " in m²

"Anzahl der Schüler/innen"

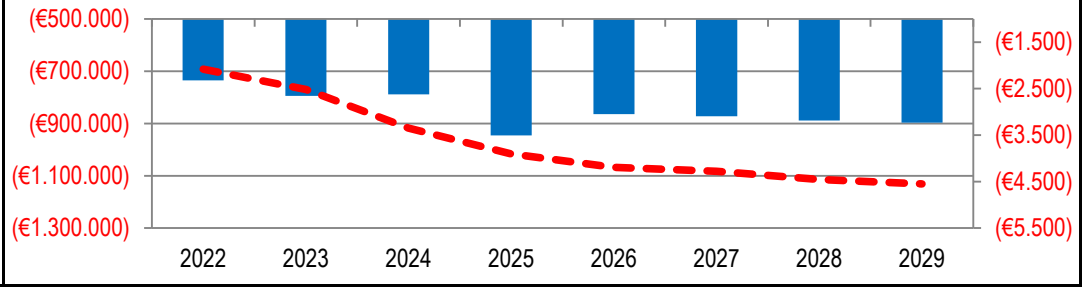
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Nutzfläche (ohne Turnhallen) je Schüler*in " in m²	31,26	31,26	31,26	31,26	31,26	31,26	31,26	31,26
Anzahl der Schüler/innen	292	292	350	350	350	350	350	350



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

"Ergebnis des Produktes/ Schülerzahl" in €

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ergebnis des Produktes pro Jahr	-692.159	-770.475	-918.252	-1.017.000	-1.067.500	-1.083.100	-1.114.800	-1.131.200
Ergebnis des Produktes/ Schülerzahl	-2.323	-2.657	-2.624	-3.507	-3.050	-3.095	-3.185	-3.232
	298	290	350	290	350	350	350	350



Produktblatt
030106 Förderschulen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-276.819	-276.300	-309.100	-317.700	-326.600	-335.600
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.683	-5.000	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-4.501	-3.600	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-287.003**	**-284.900**	**-321.500**	**-330.100**	**-339.000**	**-348.000**
11	-	Personalaufwendungen	506.069	476.800	511.400	521.200	537.500	547.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	182.916	202.400	216.400	215.700	214.200	214.200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	12.259	12.000	11.500	12.000	13.000	13.400
15	-	Transferaufwendungen	454.568	526.600	578.300	592.700	607.500	622.700
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.227	80.300	67.600	67.800	77.800	77.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.203.039**	**1.298.100**	**1.385.200**	**1.409.400**	**1.450.000**	**1.475.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**916.036**	**1.013.200**	**1.063.700**	**1.079.300**	**1.111.000**	**1.127.400**

Produktblatt
030106 Förderschulen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**916.036**	**1.013.200**	**1.063.700**	**1.079.300**	**1.111.000**	**1.127.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**916.036**	**1.013.200**	**1.063.700**	**1.079.300**	**1.111.000**	**1.127.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.217	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**918.252**	**1.017.000**	**1.067.500**	**1.083.100**	**1.114.800**	**1.131.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**918.252**	**1.017.000**	**1.067.500**	**1.083.100**	**1.114.800**	**1.131.200**

Produktblatt
030106 Förderschulen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-250.451	-271.000	-303.100	-311.700	-320.600	-329.700
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.683	-5.000	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-256.134**	**-276.000**	**-311.500**	**-320.100**	**-329.000**	**-338.100**
10	-	Personalauszahlungen	494.281	464.700	502.500	512.100	526.200	535.800
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	139.128	183.400	197.400	196.700	195.200	195.200
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	454.568	526.600	578.300	592.700	607.500	622.700
15	-	Sonstige Auszahlungen	43.746	80.300	67.600	67.800	77.800	77.800
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.131.723**	**1.255.000**	**1.345.800**	**1.369.300**	**1.406.700**	**1.431.500**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**875.589**	**979.000**	**1.034.300**	**1.049.200**	**1.077.700**	**1.093.400**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	40.720	25.000	25.000	44.000	25.000	25.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.896	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**42.616**	**25.000**	**25.000**	**44.000**	**25.000**	**25.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**42.616**	**25.000**	**25.000**	**44.000**	**25.000**	**25.000**

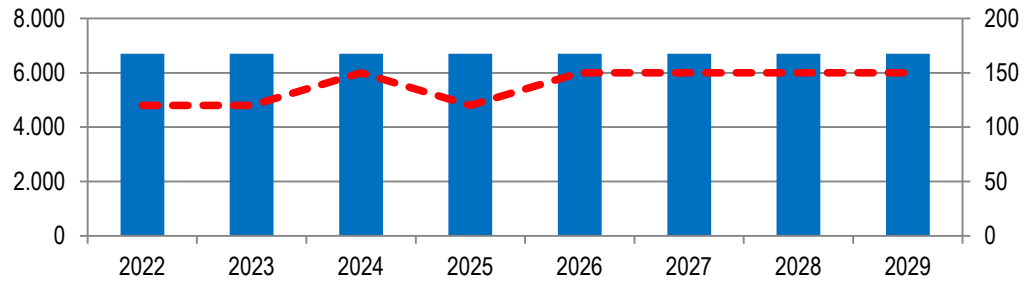
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 030201 Schülerbeförderung**	zuständiges Dezernat: IV, Herr Brötz
Stellen/VZÄ: 2,53		zuständiger Ausschuss: Schule und Weiterbildung
Produktvolumen: -6.633.600 €	Produktgruppe 0302 Zentrale L.f.Schüler & a Schulleben Bet.	zuständige Organisationseinheit: FB 45
Produktergebnis: -6.633.600 €	Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	produktverantwortlich: Herr Grundmann

Beschreibung:	Erstattung von Schülerfahrtkosten und Organisation des Schülerspezialverkehrs zur bedarfsgerechten Beförderung von Schüler*innen im ÖPNV und Schülerspezialverkehr.	Leistungen:	Übernahme der Schülerfahrtkosten für die Beförderung im ÖPNV, Beförderung im Sonderverkehr zu ausgelagerten Lernorten im Sonderverkehr einschl. Kostenübernahme, Vergabe von Fahraufträgen im Schülerspezialverkehr
		Mitwirkung/Beteiligung:	ASEAG, sonst. Beförderungsunternehmen
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Schulgesetz, Schülerfahrtkostenverordnung, Ratsbeschlüsse	Empfänger:	Schüler*innen an den öffentlichen allgemeinbildenden Schulen und Förderschulen
Produktziele:	1. Kostenoptimierung der Beförderung von SchülerInnen im ÖPNV zur Vermeidung von Kostensteigerungen. 2. Kostenoptimierung der Beförderung von SchülerInnen im Schülerspezialverkehr zur Vermeidung von Kostensteigerungen.		

Kennzahlen:

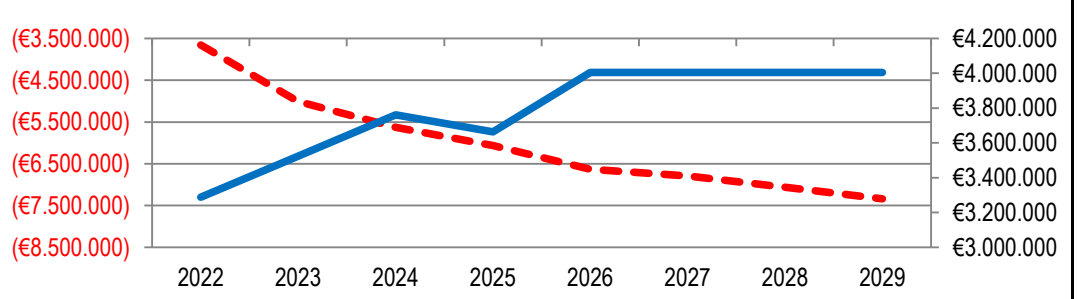
"Anzahl der SchülerInnen mit einem ermäßigten School&Fun-Ticket"
"Anzahl der Fälle Schülerspezialverkehr"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
6.700	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
120	120	150	120	150	150	150	150



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*
"Pauschaler Kostenbeitrag an die ASEAG" in €

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-3.657.218	-5.011.017	-5.625.464	-6.062.200	-6.633.600	-6.789.800	-7.060.400	-7.339.300
3.288.000	3.522.670	3.760.219	3.663.577	4.004.652	4.004.652	4.004.652	4.004.652



Produktblatt
030201 Schulbeförderung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	193.710	212.200	163.600	165.000	170.600	173.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.431.753	5.850.000	6.470.000	6.624.800	6.889.800	7.165.400
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**5.625.464**	**6.062.200**	**6.633.600**	**6.789.800**	**7.060.400**	**7.339.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**5.625.464**	**6.062.200**	**6.633.600**	**6.789.800**	**7.060.400**	**7.339.300**

Produktblatt
030201 Schulbeförderung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**5.625.464**	**6.062.200**	**6.633.600**	**6.789.800**	**7.060.400**	**7.339.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**5.625.464**	**6.062.200**	**6.633.600**	**6.789.800**	**7.060.400**	**7.339.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**5.625.464**	**6.062.200**	**6.633.600**	**6.789.800**	**7.060.400**	**7.339.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**5.625.464**	**6.062.200**	**6.633.600**	**6.789.800**	**7.060.400**	**7.339.300**

Produktblatt
030201 Schulbeförderung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Personalauszahlungen	190.613	208.100	161.300	162.600	167.600	170.800
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.550.776	5.850.000	6.470.000	6.624.800	6.889.800	7.165.400
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.741.389**	**6.058.100**	**6.631.300**	**6.787.400**	**7.057.400**	**7.336.200**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.741.389**	**6.058.100**	**6.631.300**	**6.787.400**	**7.057.400**	**7.336.200**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 030301 Medienzentrum**	zuständiges Dezernat: IV, Herr Brötz
Stellen/VZÄ: 4,83		zuständiger Ausschuss: Schule und Weiterbildung
Produktvolumen: -524.900 €	Produktgruppe 0303 Zentrale schulbez. Leist. d Schulträgers	zuständige Organisationseinheit: FB 45
Produktergebnis: -266.500 €	Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	produktverantwortlich: Herr Grundmann

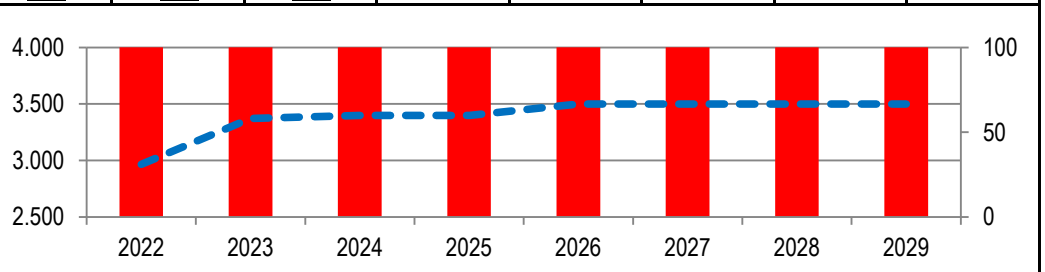
Beschreibung:	Das Euregionale Medienzentrum (EMZ) stellt Bildungseinrichtungen didaktische Medien über die Bildungsmediathek NRW zur Verfügung. Darüber hinaus bietet das EMZ medienpädagogische und medientechnische Beratungs- und Fortbildungsangebote für Bildungseinrichtungen und -träger im gesamten Einzugsgebiet an. Im schulischen Umfeld arbeitet das EMZ eng mit den Medienberatern zusammen.	Leistungen:	Bereitstellung von didaktischen Medien über die Bildungsmediathek NRW, medienpädagogische und medientechnische Beratungs- und Fortbildungsangebote, medienpädagogisch begleiteter Verleih von Technik.
		Mitwirkung/Beteiligung:	StädteRegion Aachen, Deutschsprachige Gemeinschaft Belgiens, Bezirksregierung Köln
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen Stadt Aachen, StädteRegion Aachen und der Deutschsprachigen Gemeinschaft Belgiens, § 79 SchulG NRW, Kooperationsvereinbarung mit der Bezirksregierung Köln	Empfänger:	Pädagogische Leitungs-, Lehr- und Fachkräfte sowie Bildungseinrichtungen und deren Träger
Produktziele:	1. Versorgung der Bildungseinrichtungen im gesamten Einzugsgebiet mit didaktischen Medien (Zugriffszahlen Bildungsmediathek NRW) 2. Technische und pädagogische Beratungs- und Fortbildungsprozesse durch die kommunalen Mitarbeitenden des EMZ für Kita und Schule ausschließlich in der Stadt Aachen		

Kennzahlen:

"Bestand der Medienlizenzen"

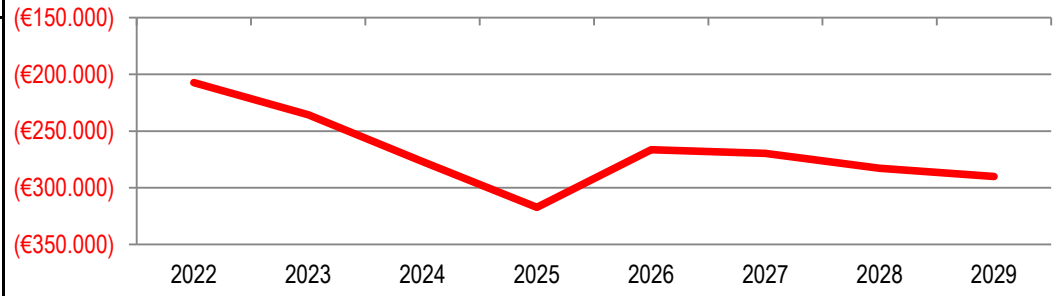
"Beratungs- und Fortbildungsprozesse (nur Stadt Aachen, Zielgruppe: Multiplikatoren)"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
2.966	3.373	3.400	3.400	3.500	3.500	3.500	3.500
124	126	150	120	150	150	150	150



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-207.322	-235.618	-277.058	-317.300	-266.500	-269.600	-282.800	-290.000



Produktblatt
030301 Medienzentrum

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-43.134	-26.300	-26.800	-26.800	-26.800	-26.600
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-231.880	-228.600	-231.600	-231.600	-231.600	-231.600
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-275.014**	**-254.900**	**-258.400**	**-258.400**	**-258.400**	**-258.200**
11	-	Personalaufwendungen	427.720	447.600	399.500	402.600	415.800	423.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.009	71.900	72.400	72.400	72.400	72.400
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	8.113	2.600	3.400	3.400	3.400	2.700
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.433	10.100	13.100	13.100	13.100	13.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**522.275**	**532.200**	**488.400**	**491.500**	**504.700**	**511.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**247.262**	**277.300**	**230.000**	**233.100**	**246.300**	**253.500**

Produktblatt
030301 Medienzentrum

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**247.262**	**277.300**	**230.000**	**233.100**	**246.300**	**253.500**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**247.262**	**277.300**	**230.000**	**233.100**	**246.300**	**253.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-5.714	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.510	40.000	36.500	36.500	36.500	36.500
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**277.058**	**317.300**	**266.500**	**269.600**	**282.800**	**290.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**277.058**	**317.300**	**266.500**	**269.600**	**282.800**	**290.000**

Produktblatt
030301 Medienzentrum

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-306.789	-228.600	-231.600	-231.600	-231.600	-231.600
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-306.789**	**-228.600**	**-231.600**	**-231.600**	**-231.600**	**-231.600**
10	- Personalauszahlungen	391.758	444.900	398.400	401.500	414.400	422.100
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.398	19.900	20.400	20.400	20.400	20.400
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	9.540	10.100	13.100	13.100	13.100	13.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**420.696**	**474.900**	**431.900**	**435.000**	**447.900**	**455.600**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**113.907**	**246.300**	**200.300**	**203.400**	**216.300**	**224.000**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-33.302	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-33.302**	**-26.000**	**-26.000**	**-26.000**	**-26.000**	**-26.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	66.604	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**66.604**	**52.000**	**52.000**	**52.000**	**52.000**	**52.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**33.302**	**26.000**	**26.000**	**26.000**	**26.000**	**26.000**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 030302 Fördermaßnahmen/Schulformübergreifend.DI**	zuständiges Dezernat: IV, Herr Brötz
Stellen/VZÄ: 7,93		zuständiger Ausschuss: Schule und Weiterbildung
Produktvolumen: -5.585.000 €	Produktgruppe 0303 Zentrale schulbez. Leist. d Schulträgers	zuständige Organisationseinheit: FB 45
Produktergebnis: -2.936.600 €	Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	produktverantwortlich: Herr Grundmann

Beschreibung:	Bedarsorientierte Beratung aller am System Schule Beteiligten (z. B. Schüler*innen, Lehrer*innen, Eltern) in Bezug auf die individuellen Förderung von Schülern , Fortbildung und Supervision pädagogischer Fachkräfte in Schulen, Unterstützung der Schulen bei der Gewaltprävention und Krisenintervention,Unterstützung von Schulentwicklung	Leistungen:	Zeitnahe Bereitstellung der Angebote des Schulpsychologischen Dienstes (z.B Supervision, Beratung, Fortbildung)
		Mitwirkung/Beteiligung:	Bezirksregierung Köln, Schulen
Rechts-/Auftragsgrundlage:	SGB VIII, Schulgesetz, vertragliche Regelungen, politische Beschlüsse,	Empfänger:	Schüler*innen, Lehrkräfte

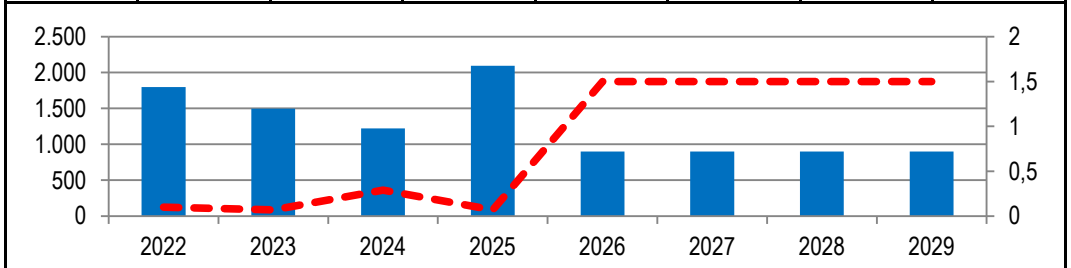
Produktziele:
1. Zeitnahe Bereitstellung des Schulpsychologischen Dienstes
2. Bedarfsdeckende Beratung der verschiedenen Klientengruppen
3. Kurzfristige Beratungsmöglichkeit in Konflikt-/ Krisenfällen

Hinweis: Die Mittel des PSP-Elements 4-030302-938-1-52910000 "iT-Unterstützung an Schulen" sind gesperrt. Die Freigabe erfolgt durch Grundsatzentscheidungen des Personal- und Verwaltungsausschusses sowie des Ausschusses für Schule und Weiterbildung zur tatsächlichen Mittelverwendung.

Kennzahlen:

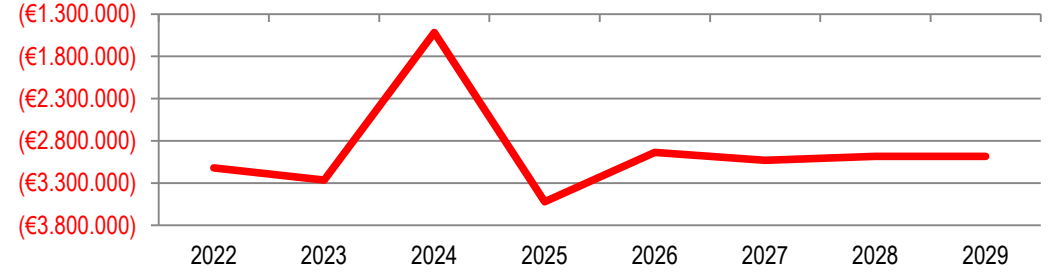
"Summe der beratenen Klienten (Schüler, Eltern, Lehrer etc.)"
"Anz. Kalendertage zw. Anmeldg. u. Beratg. b. Konflikt-/Krisenfällen" (Schnitt)

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1.799	1.497	1.224	2.094	900	900	900	900
0,1	0,07	0,29	0,07	1,5	1,5	1,5	1,5



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-3.122.213	-3.264.558	-1.516.861	-3.521.200	-2.936.600	-3.031.900	-2.982.500	-2.982.400



Produktblatt
030302 Fördermaßnahmen_Schulformübergreifend.DI

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.617.632	-2.312.200	-2.248.400	-2.186.600	-2.156.000	-2.148.100
03	+	Sonstige Transfererträge	-75.056	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-29.382	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-320.324	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-14.042.394**	**-2.712.200**	**-2.648.400**	**-2.586.600**	**-2.556.000**	**-2.548.100**
11	-	Personalaufwendungen	741.561	777.000	767.700	773.400	800.200	814.400
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.713.336	2.556.500	1.768.800	1.821.000	1.753.000	1.768.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	186.101	191.200	204.200	154.800	116.000	106.600
15	-	Transferaufwendungen	7.521.587	2.250.000	2.343.200	2.343.200	2.343.200	2.343.200
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	381.118	458.700	484.300	509.300	509.300	481.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**15.543.703**	**6.233.400**	**5.568.200**	**5.601.700**	**5.521.700**	**5.513.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.501.309**	**3.521.200**	**2.919.800**	**3.015.100**	**2.965.700**	**2.965.600**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.501.309**	**3.521.200**	**2.919.800**	**3.015.100**	**2.965.700**	**2.965.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.501.309**	**3.521.200**	**2.919.800**	**3.015.100**	**2.965.700**	**2.965.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.552	0	16.800	16.800	16.800	16.800
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.516.861**	**3.521.200**	**2.936.600**	**3.031.900**	**2.982.500**	**2.982.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.516.861**	**3.521.200**	**2.936.600**	**3.031.900**	**2.982.500**	**2.982.400**

Produktblatt
030302 Fördermaßnahmen_Schulformübergreifend.DI

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.569.077	-2.155.200	-2.119.000	-2.119.000	-2.119.000	-2.119.000
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-29.382	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	-316.377	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.914.836**	**-2.555.200**	**-2.519.000**	**-2.519.000**	**-2.519.000**	**-2.519.000**
10	-	Personalauszahlungen	715.747	753.300	752.200	757.500	780.400	794.200
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.474.039	2.168.500	1.703.800	1.756.000	1.698.000	1.713.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	2.105.868	2.250.000	2.343.200	2.343.200	2.343.200	2.343.200
15	-	Sonstige Auszahlungen	480.151	458.700	484.300	509.300	509.300	481.500
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.775.804**	**5.630.500**	**5.283.500**	**5.366.000**	**5.330.900**	**5.331.900**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.860.968**	**3.075.300**	**2.764.500**	**2.847.000**	**2.811.900**	**2.812.900**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-5.525.753	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-5.525.753**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.206.098	441.700	654.600	116.700	106.700	106.700
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.797.040	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	1.836.500	0	250.000	354.200	354.200	354.200
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**8.839.637**	**441.700**	**904.600**	**470.900**	**460.900**	**460.900**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**3.313.885**	**426.700**	**889.600**	**455.900**	**445.900**	**445.900**

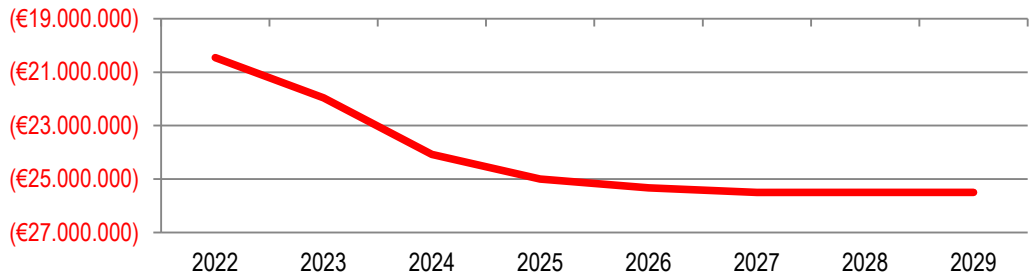
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 040101 Kulturbetrieb**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -26.186.800 €	Produktgruppe 0401 Kulturbetrieb	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: -25.328.800 €	Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft	produktverantwortlich: Frau Leymann

Beschreibung:	Zuschussabrechnung an den Kulturbetrieb (E 49) *Hinweis: Mit dem Eigenbetriebscontrolling sind originär 2 Vollzeitstellen betraut.*	Leistungen:	Bewirtschaftung der Zuschüsse an den Kulturbetrieb (E 49)
		Mitwirkung/Beteiligung:	Kulturbetrieb (E 49), Fachbereich Finanzsteuerung (FB 20)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	EigVO, Wirtschaftsplan E 49, Betriebssatzung E 49, Gemeindeordnung NRW, kommunalpolitische Beschlüsse	Empfänger:	Kulturbetrieb (E 49), politische Gremien, Verwaltungsvorstand, Einwohner*innen
Produktziele:	1. Transparente Darstellung und Durchführung der Finanzbeziehungen zwischen Stadt und Eigenbetrieb *Die Ziele und Kennzahlen des Eigenbetriebes sind Bestandteil des Wirtschaftsplans, auszugsweise sind diese im nachfolgendem Produktblatt des Eigenbetriebs dargestellt.*		

Kennzahlen:

"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-20.456.334	-21.961.196	-24.074.181	-25.003.100	-25.328.800	-25.497.100	-25.498.300	-25.498.300



Produktblatt
040101 Kulturbetrieb

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-858.299	-1.020.300	-855.100	-872.100	-889.500	-907.200
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-858.299**	**-1.020.300**	**-855.100**	**-872.100**	**-889.500**	**-907.200**
11	-	Personalaufwendungen	813.660	1.279.100	855.100	872.100	889.500	907.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	24.125.200	24.749.000	25.331.700	25.498.300	25.498.300	25.498.300
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**24.938.860**	**26.028.100**	**26.186.800**	**26.370.400**	**26.387.800**	**26.405.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**24.080.561**	**25.007.800**	**25.331.700**	**25.498.300**	**25.498.300**	**25.498.300**

Produktblatt
040101 Kulturbetrieb

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-6.380	-4.700	-2.900	-1.200	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-6.380**	**-4.700**	**-2.900**	**-1.200**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**24.074.181**	**25.003.100**	**25.328.800**	**25.497.100**	**25.498.300**	**25.498.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**24.074.181**	**25.003.100**	**25.328.800**	**25.497.100**	**25.498.300**	**25.498.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**24.074.181**	**25.003.100**	**25.328.800**	**25.497.100**	**25.498.300**	**25.498.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**24.074.181**	**25.003.100**	**25.328.800**	**25.497.100**	**25.498.300**	**25.498.300**

Produktblatt
040101 Kulturbetrieb

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-916.235	-1.020.300	-855.100	-872.100	-889.500	-907.200
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-7.198	-4.700	-2.900	-1.200	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-923.433**	**-1.025.000**	**-858.000**	**-873.300**	**-889.500**	**-907.200**
10	- Personalauszahlungen	536.394	780.500	587.100	598.800	610.800	623.000
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	19.121.110	24.749.000	25.331.700	25.498.300	25.498.300	25.498.300
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**19.657.504**	**25.529.500**	**25.918.800**	**26.097.100**	**26.109.100**	**26.121.300**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**18.734.071**	**24.504.500**	**25.060.800**	**25.223.800**	**25.219.600**	**25.214.100**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-58.802	-61.200	-63.000	-60.300	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-58.802**	**-61.200**	**-63.000**	**-60.300**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	333.329	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	705.000	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**333.329**	**705.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**274.526**	**643.800**	**-63.000**	**-60.300**	**0**	**0**

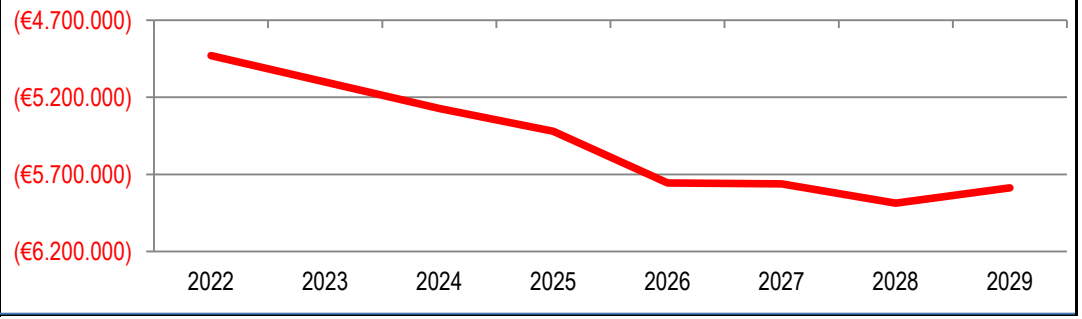
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026		**Produkt 040401 Volkshochschule**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ:	0,00		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen:	-6.057.800 €	Produktgruppe 0404 Volkshochschule	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis:	-5.756.000 €	Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft	produktverantwortlich: Frau Leymann

Beschreibung:	Zuschussabrechnung an die Volkshochschule (E 42) *Hinweis: Mit dem Eigenbetriebscontrolling sind originär 2 Vollzeitstellen betraut.*	Leistungen:	Bewirtschaftung der Zuschüsse an die Volkshochschule (E 42)
		Mitwirkung/Beteiligung:	Volkshochschule (E 42), Fachbereich Finanzsteuerung (FB 20)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	EigVO, Wirtschaftsplan E 42, Betriebssatzung E 42, Gemeindeordnung NRW, kommunalpolitische Beschlüsse	Empfänger:	Volkshochschule (E 42), politische Gremien, Verwaltungsvorstand, Einwohner*innen
Produktziele:	1. Transparente Darstellung und Durchführung der Finanzbeziehungen zwischen Stadt und Eigenbetrieb *Die Ziele und Kennzahlen des Eigenbetriebes sind Bestandteil des Wirtschaftsplans, auszugsweise sind diese im nachfolgendem Produktblatt des Eigenbetriebs dargestellt.*		

Kennzahlen:

"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-4.929.667	-5.100.266	-5.272.318	-5.420.000	-5.756.000	-5.762.400	-5.886.600	-5.786.600



Produktblatt
040401 Volkshochschule

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-289.022	-325.700	-301.800	-307.800	-313.900	-320.100
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-289.022**	**-325.700**	**-301.800**	**-307.800**	**-313.900**	**-320.100**
11	-	Personalaufwendungen	287.540	339.100	301.800	307.800	313.900	320.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	5.273.800	5.406.600	5.756.000	5.762.400	5.886.600	5.786.600
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**5.561.340**	**5.745.700**	**6.057.800**	**6.070.200**	**6.200.500**	**6.106.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**5.272.318**	**5.420.000**	**5.756.000**	**5.762.400**	**5.886.600**	**5.786.600**

Produktblatt
040401 Volkshochschule

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**5.272.318**	**5.420.000**	**5.756.000**	**5.762.400**	**5.886.600**	**5.786.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**5.272.318**	**5.420.000**	**5.756.000**	**5.762.400**	**5.886.600**	**5.786.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**5.272.318**	**5.420.000**	**5.756.000**	**5.762.400**	**5.886.600**	**5.786.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**5.272.318**	**5.420.000**	**5.756.000**	**5.762.400**	**5.886.600**	**5.786.600**

Produktblatt
040401 Volkshochschule

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-250.831	-325.700	-301.800	-307.800	-313.900	-320.100
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-250.831**	**-325.700**	**-301.800**	**-307.800**	**-313.900**	**-320.100**
10	-	Personalauszahlungen	192.576	208.400	211.000	215.200	219.500	223.900
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	5.301.200	5.406.600	5.756.000	5.762.400	5.886.600	5.786.600
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.493.776**	**5.615.000**	**5.967.000**	**5.977.600**	**6.106.100**	**6.010.500**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.242.945**	**5.289.300**	**5.665.200**	**5.669.800**	**5.792.200**	**5.690.400**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

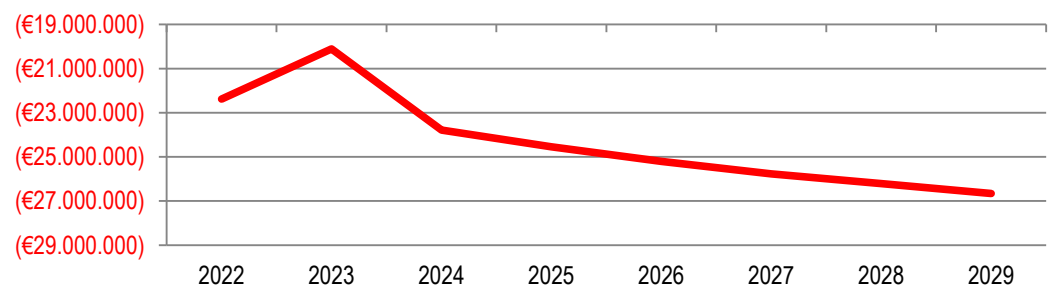
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 040901 Theater und Musik**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -25.459.000 €	Produktgruppe 0409 Theater und Musik	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: -25.210.900 €	Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft	produktverantwortlich: Frau Leymann

Beschreibung:	Zuschussabrechnung an das Theater und die Musikdirektion (E46/47) *Hinweis: Mit dem Eigenbetriebscontrolling sind originär 2 Vollzeitstellen betraut.*	Leistungen:	Bewirtschaftung der Zuschüsse an das Theater und die Musikdirektion (E 46/47)
		Mitwirkung/Beteiligung:	Theater und Musikdirektion (E 46/47), Fachbereich Finanzsteuerung (FB 20)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	EigVO, Wirtschaftsplan E 46/47, Betriebssatzung E 46/47, Gemeindeordnung NRW, kommunalpolitische Beschlüsse	Empfänger:	Theater und Musikdirektion (E 46/47), politische Gremien, Verwaltungsvorstand, Einwohner*innen
Produktziele:	1. Transparente Darstellung und Durchführung der Finanzbeziehungen zwischen Stadt und Eigenbetrieb *Die Ziele und Kennzahlen des Eigenbetriebes sind Bestandteil des Wirtschaftsplans, auszugsweise sind diese im nachfolgendem Produktblatt des Eigenbetriebs dargestellt.*		

Kennzahlen:

"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-22.378.501	-20.109.591	-23.790.516	-24.543.900	-25.210.900	-25.768.000	-26.207.600	-26.657.900



Produktblatt
040901 Theater und Musik

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-307.967	-330.300	-248.100	-128.000	-130.600	-133.200
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-307.967**	**-330.300**	**-248.100**	**-128.000**	**-130.600**	**-133.200**
11	-	Personalaufwendungen	280.383	300.200	125.500	128.000	130.600	133.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	23.818.100	24.574.000	25.333.500	25.768.000	26.207.600	26.657.900
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**24.098.483**	**24.874.200**	**25.459.000**	**25.896.000**	**26.338.200**	**26.791.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**23.790.516**	**24.543.900**	**25.210.900**	**25.768.000**	**26.207.600**	**26.657.900**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**23.790.516**	**24.543.900**	**25.210.900**	**25.768.000**	**26.207.600**	**26.657.900**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**23.790.516**	**24.543.900**	**25.210.900**	**25.768.000**	**26.207.600**	**26.657.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**23.790.516**	**24.543.900**	**25.210.900**	**25.768.000**	**26.207.600**	**26.657.900**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**23.790.516**	**24.543.900**	**25.210.900**	**25.768.000**	**26.207.600**	**26.657.900**

Produktblatt
040901 Theater und Musik

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-443.366	-330.300	-248.100	-128.000	-130.600	-133.200
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-443.366**	**-330.300**	**-248.100**	**-128.000**	**-130.600**	**-133.200**
10	-	Personalauszahlungen	184.079	168.900	91.000	92.800	94.700	96.600
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	24.378.100	24.574.000	25.333.500	25.768.000	26.207.600	26.657.900
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**24.562.179**	**24.742.900**	**25.424.500**	**25.860.800**	**26.302.300**	**26.754.500**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**24.118.812**	**24.412.600**	**25.176.400**	**25.732.800**	**26.171.700**	**26.621.300**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	1.560.000	550.000	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**1.560.000**	**550.000**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**1.560.000**	**550.000**	**0**	**0**

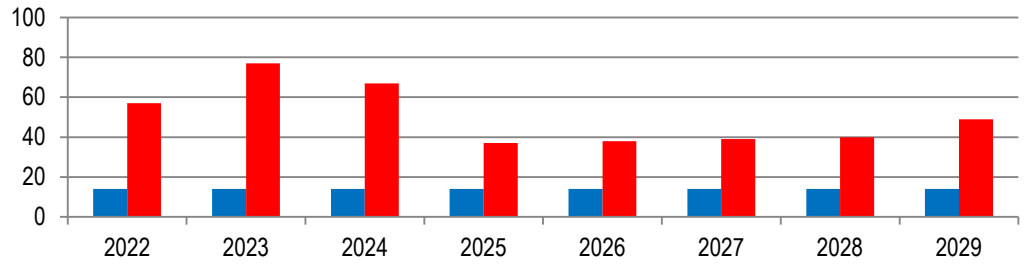
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 050101 Sonstige soziale Leistungen**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 27,35		zuständiger Ausschuss: Soziales & Demographie
Produktvolumen: -5.496.700 €	Produktgruppe 0501 Leistungen des Sozialgesetzbuches	zuständige Organisationseinheit: FB 56
Produktergebnis: -3.796.100 €	Produktbereich 05 Soziale Leistungen	produktverantwortlich: Herr Frankenberger

Beschreibung:	Zuwendungen und Zuschüsse an Dritte und Betroffene zur Sicherstellung der erforderlichen sozialen Strukturen und Maßnahmen in allen Bereichen des täglichen Lebens sowie die erforderliche Beratung und Begleitung von Prozessen Geltendmachung von Altforderungen.	Leistungen:	Zuwendungen an Verbände der freien Wohlfahrtspflege, Sozialräume und Vereine der Behindertenhilfe, Leistungen für ältere u. behinderte Menschen, Bedürftige und kinderreiche Familien, Abwicklung Altfälle (BSHG, GSiG)
		Mitwirkung/Beteiligung:	StädteRegion, FB 30, Verbände der freien Wohlfahrtspflege und sonstige Organisationen
Rechts-/Auftragsgrundlage:	GO NRW, BSHG, GSiG, BGB,kommunalpolitische Beschlüsse, Richtlinien	Empfänger:	Verbände der freien Wohlfahrtspflege, hilfsbedürftige Personen in allen Lebenslagen, ehemalige Leistungsempfänger*innen, die zur Kostenerstattung verpflichtet sind
Produktziele:	1. Optimierung der sozialen Lebensbedingungen in den Quartieren der Stadt Aachen unter Einbindung der Institutionen vor Ort. 2. Nutzung des Stadtteilfonds zur Förderung von Projekten. 3. Erhalt des hohen Standards der Arbeit der Leitstellen "Älter werden in Aachen" und "Menschen mit Behinderung"		

Kennzahlen:

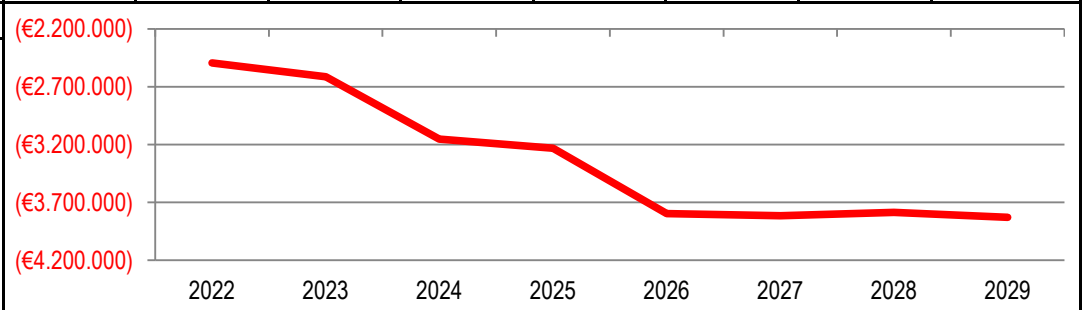
"Anzahl der aktiven Stadtteilkonferenzen" (linke Säule)
"Anzahl der durch den Stadtteilfonds unterstützten Projekte"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
14	14	14	14	14	14	14	14
57	77	67	37	38	39	40	49



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-2.493.956	-2.612.786	-3.151.919	-3.231.900	-3.796.100	-3.816.000	-3.786.900	-3.829.100



Produktblatt
050101 Sonstige soziale Leistungen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-82.318	-78.600	-71.200	-71.200	-71.200	-71.000
03	+	Sonstige Transfererträge	-27.303	-60.400	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.005	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-17.066	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-40.876	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-168.569**	**-142.000**	**-129.200**	**-129.200**	**-129.200**	**-129.000**
11	-	Personalaufwendungen	1.946.168	1.900.300	2.219.700	2.317.800	2.356.900	2.397.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.944	11.000	11.800	11.900	12.000	12.100
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.330	9.600	11.400	11.600	11.500	11.500
15	-	Transferaufwendungen	2.689.015	2.846.400	3.069.700	2.990.500	2.921.600	2.921.700
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	245.342	177.800	183.400	184.100	184.800	185.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.891.798**	**4.945.100**	**5.496.000**	**5.515.900**	**5.486.800**	**5.528.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**4.723.229**	**4.803.100**	**5.366.800**	**5.386.700**	**5.357.600**	**5.399.800**

Produktblatt
050101 Sonstige soziale Leistungen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**4.723.229**	**4.803.100**	**5.366.800**	**5.386.700**	**5.357.600**	**5.399.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**4.723.229**	**4.803.100**	**5.366.800**	**5.386.700**	**5.357.600**	**5.399.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.571.400	-1.571.400	-1.571.400	-1.571.400	-1.571.400	-1.571.400
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	90	200	700	700	700	700
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**3.151.919**	**3.231.900**	**3.796.100**	**3.816.000**	**3.786.900**	**3.829.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**3.151.919**	**3.231.900**	**3.796.100**	**3.816.000**	**3.786.900**	**3.829.100**

Produktblatt
050101 Sonstige soziale Leistungen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-48.405	-71.000	-71.000	-71.000	-71.000	-71.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-52.980	-60.400	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.199	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-33.034	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	-853	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-136.470**	**-134.400**	**-129.000**	**-129.000**	**-129.000**	**-129.000**
10	- Personalauszahlungen	1.735.407	1.749.100	2.055.600	2.149.000	2.147.600	2.184.800
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.334	11.000	11.800	11.900	12.000	12.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	2.588.078	2.846.400	3.069.700	2.990.500	2.921.600	2.921.700
15	- Sonstige Auszahlungen	112.441	161.500	167.100	167.800	168.500	169.300
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.444.260**	**4.768.000**	**5.304.200**	**5.319.200**	**5.249.700**	**5.287.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.307.790**	**4.633.600**	**5.175.200**	**5.190.200**	**5.120.700**	**5.158.900**

Produktblatt
050101 Sonstige soziale Leistungen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.806	9.500	11.700	11.900	12.100	12.300
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	67.600	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**2.806**	**77.100**	**11.700**	**11.900**	**12.100**	**12.300**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**2.806**	**77.100**	**11.700**	**11.900**	**12.100**	**12.300**

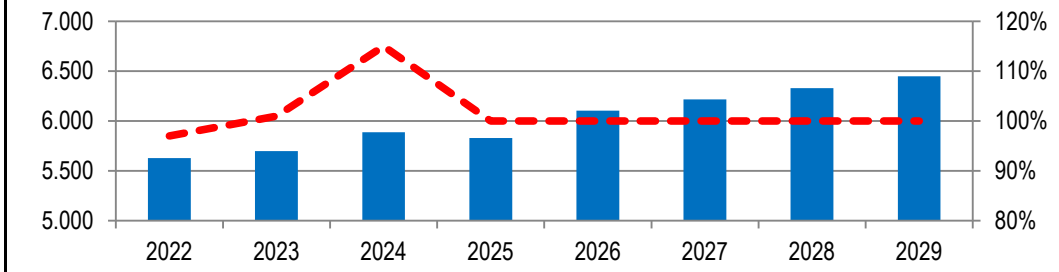
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 050105 Delegation StädteRegion**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 45,24		zuständiger Ausschuss: Soziales & Demographie
Produktvolumen: -77.242.900 €	Produktgruppe 0501 Leistungen des Sozialgesetzbuches	zuständige Organisationseinheit: FB 56
Produktergebnis: -3.245.700 €	Produktbereich 05 Soziale Leistungen	produktverantwortlich: Herr Frankenberger

Beschreibung:	Hilfegewährung nach Kap. 3, 4, 5, 8 und 9 SGB XII und damit verbundene Leistungen nach dem LAG sowie aufgrund der Delegationssatzung des überörtlichen Sozialhilfeträgers, soweit es sich um eine Leistungsgewährung außerhalb von Einrichtungen (Ausnahme: Krankenhäuser) handelt, sowie Leistungsgewährung nach §6b BKGG aufgrund der Delegationssatzung der StädteRegion	Leistungen:	Hilfe zum Lebensunterhalt, Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung, Leistungen für Bildung und Teilhabe, Hilfen zu Wohnungssicherung, Gesundheit, besondere soz. Schwierigkeiten
		Mitwirkung/Beteiligung:	Städteregion Aachen, E18, FB 02, FB 30, FB 32, FB 61, FB 63, Verbände der freien Wohlfahrtspflege, Ärzte, Therapeuten, etc.
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Gesetz zur Bildung der StädteRegion Aachen, Delegationssatzung StR, SGB V, SGB XII, LAG, BKGG, BGB, Delegationssatzung LVR	Empfänger:	Hilfeberechtigte Personen
Produktziele:	1. Sicherstellung einer vollumfänglichen Hilfeleistung gemäß den gesetzlichen Grundlagen und Beschlüssen 2. Wohnortnahe Beratung der Hilfeempfänger*innen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsunfähigkeit und bei der Hilfe zum Lebensunterhalt 3. Steuerung und Optimierung der Kund*innenkontakte		

Kennzahlen:

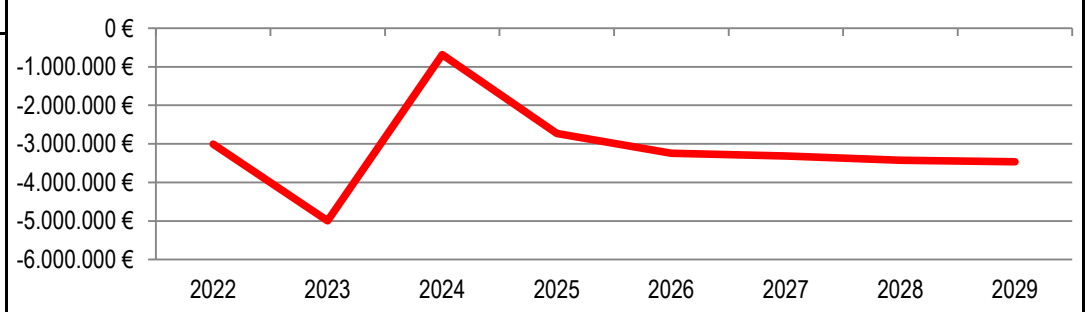
"Fallzahl Grundsicherung im Alter, bei Erwerbsminderung, Hilfe zum Lebensunterhalt"
"Auslastungsquote: Ist-/Soll-Stellenschlüssel (Fälle/VZÄ=166 bis'16 =174 ab'17) z 31.12."in %

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
5.627	5.698	5.887	5.828	6.105	6.217	6.331	6.448
97%	101%	115%	100%	100%	100%	100%	100%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-3.010.195	-4.996.325	-685.102	-2.729.200	-3.245.700	-3.317.600	-3.424.000	-3.467.200



Produktblatt
050105 Delegation StädteRegion

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	-1.534.379	-1.020.400	-1.284.400	-1.307.700	-1.331.000	-1.354.200
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-66.426.477	-59.399.000	-72.712.800	-77.660.000	-82.609.800	-87.562.600
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-67.960.856**	**-60.419.400**	**-73.997.200**	**-78.967.700**	**-83.940.800**	**-88.916.800**
11	-	Personalaufwendungen	3.082.710	2.849.900	3.389.100	3.473.800	3.593.100	3.649.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	27.176	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.299.064	4.531.600	5.899.800	6.017.800	6.138.200	6.261.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	59.230.926	55.757.600	67.944.800	72.784.500	77.624.300	82.464.600
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.083	9.500	9.200	9.200	9.200	9.200
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**68.645.958**	**63.148.600**	**77.242.900**	**82.285.300**	**87.364.800**	**92.384.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**685.102**	**2.729.200**	**3.245.700**	**3.317.600**	**3.424.000**	**3.467.200**

Produktblatt
050105 Delegation StädteRegion

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**685.102**	**2.729.200**	**3.245.700**	**3.317.600**	**3.424.000**	**3.467.200**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**685.102**	**2.729.200**	**3.245.700**	**3.317.600**	**3.424.000**	**3.467.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**685.102**	**2.729.200**	**3.245.700**	**3.317.600**	**3.424.000**	**3.467.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**685.102**	**2.729.200**	**3.245.700**	**3.317.600**	**3.424.000**	**3.467.200**

Produktblatt
050105 Delegation StädteRegion

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-1.429.876	-1.020.400	-1.284.400	-1.307.700	-1.331.000	-1.354.200
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-64.407.434	-59.399.000	-72.712.800	-77.660.000	-82.609.800	-87.562.600
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-65.837.310**	**-60.419.400**	**-73.997.200**	**-78.967.700**	**-83.940.800**	**-88.916.800**
10	-	Personalauszahlungen	2.629.046	2.518.700	3.014.900	3.089.200	3.118.100	3.165.700
11	-	Versorgungsauszahlungen	28.452	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.565.993	4.531.600	5.899.800	6.017.800	6.138.200	6.261.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	59.069.278	55.767.100	67.954.000	72.793.700	77.633.500	82.473.800
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**68.292.768**	**62.817.400**	**76.868.700**	**81.900.700**	**86.889.800**	**91.900.500**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.455.458**	**2.398.000**	**2.871.500**	**2.933.000**	**2.949.000**	**2.983.700**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

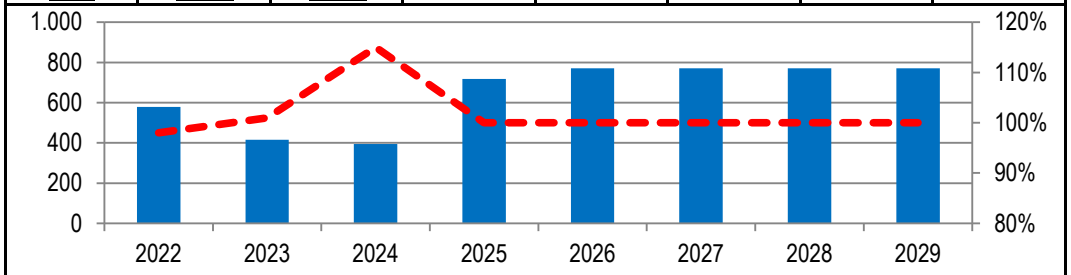
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026 Stellen/VZÄ: 15,17 Produktvolumen: -11.095.800 € Produktergebnis: -3.509.000 €	**Produkt 050202 Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G** Produktgruppe 0502 Leistungen sonst. gesetzl. Vorschriften Produktbereich 05 Soziale Leistungen	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel zuständiger Ausschuss: Soziales & Demographie zuständige Organisationseinheit: FB 56 produktverantwortlich: Herr Frankenberger

Beschreibung:	Sicherung des notwendigen Bedarfs zum Lebensunterhalt in Form von Grundleistungen (§§3ff AsylbLG) sowie von besonderen Leistungen analog dem SGB XII (AsylbLG), Förderung der Bildung und Teilhabe für Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene	Leistungen:	Beratung sowie Gewährung von Geld- und Sachleistungen und deren Rückabwicklung
		Mitwirkung/Beteiligung:	BAMF, Landesaufnahmestelle, BezReg, Ausländeramt, FB 02, FB 30, FB 32, FB 61, FB 63, Verbände, Ärzt*innen, …
Rechts-/Auftragsgrundlage:	AsylbLG, Aufenthaltsgesetz, SGB V, SGB IX, SGB XI, SGB XII, Delegationssatzung des LVR, Ratsbeschlüsse, Härtefallfonds "Alle Kinder essen mit" - Nele und Hanns Bittmann e.V.	Empfänger:	Hilfeberechtigte Asylbewerber*innen und Flüchtlinge sowie deren Angehörige
Produktziele:	1. Sicherstellung einer vollumfänglichen Hilfeleistung gemäß den gesetzlichen Grundlagen und Beschlüssen. 2. Steuerung und Optimierung der Kund*innenkontakte.		

Kennzahlen:

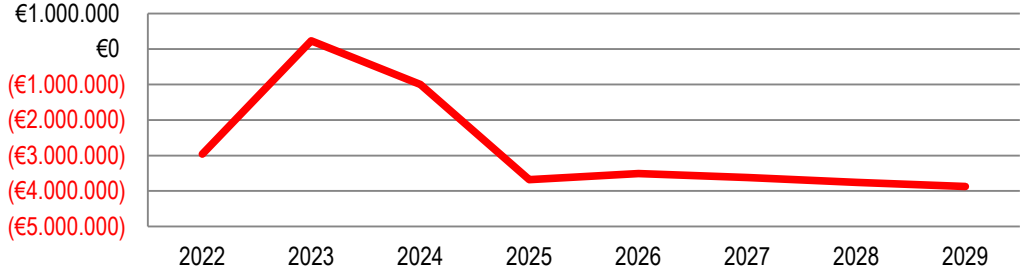
"Fallzahlen Asylbewerberleistungsgesetz"
"Auslastungsquote: Ist-/Soll-Stellenschlüssel (Fälle/VZÄ=140) z 31.12." in %

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
579	415	394	718	771	771	771	771
98%	101%	115%	100%	100%	100%	100%	100%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-2.962.830	231.489	-995.234	-3.677.700	-3.509.000	-3.623.100	-3.761.200	-3.873.600



Produktblatt
050202 Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	-165.217	-349.300	-382.400	-382.400	-382.400	-382.400
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9.947.291	-7.175.300	-7.204.400	-7.204.400	-7.204.400	-7.204.400
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-41.913	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-10.154.420**	**-7.524.600**	**-7.586.800**	**-7.586.800**	**-7.586.800**	**-7.586.800**
11	-	Personalaufwendungen	1.080.044	1.005.300	1.167.100	1.192.200	1.239.400	1.259.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	7.665	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.916.701	1.356.700	1.053.200	1.074.300	1.095.800	1.117.800
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	7.138.894	8.836.700	8.872.100	8.940.000	9.009.400	9.080.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.351	3.600	3.400	3.400	3.400	3.400
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**11.149.654**	**11.202.300**	**11.095.800**	**11.209.900**	**11.348.000**	**11.460.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**995.234**	**3.677.700**	**3.509.000**	**3.623.100**	**3.761.200**	**3.873.600**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**995.234**	**3.677.700**	**3.509.000**	**3.623.100**	**3.761.200**	**3.873.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**995.234**	**3.677.700**	**3.509.000**	**3.623.100**	**3.761.200**	**3.873.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**995.234**	**3.677.700**	**3.509.000**	**3.623.100**	**3.761.200**	**3.873.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**995.234**	**3.677.700**	**3.509.000**	**3.623.100**	**3.761.200**	**3.873.600**

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-557.187	-349.200	-382.400	-382.400	-382.400	-382.400
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.225.011	-7.175.300	-7.204.400	-7.204.400	-7.204.400	-7.204.400
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.782.198**	**-7.524.500**	**-7.586.800**	**-7.586.800**	**-7.586.800**	**-7.586.800**
10	- Personalauszahlungen	911.183	884.500	1.032.300	1.053.600	1.067.700	1.084.400
11	- Versorgungsauszahlungen	8.025	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.058.586	1.356.700	1.053.200	1.074.300	1.095.800	1.117.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	8.033.847	8.838.500	8.872.100	8.940.000	9.009.400	9.080.000
15	- Sonstige Auszahlungen	3.409	1.600	1.400	1.400	1.400	1.400
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.015.050**	**11.081.300**	**10.959.000**	**11.069.300**	**11.174.300**	**11.283.600**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.232.852**	**3.556.800**	**3.372.200**	**3.482.500**	**3.587.500**	**3.696.800**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

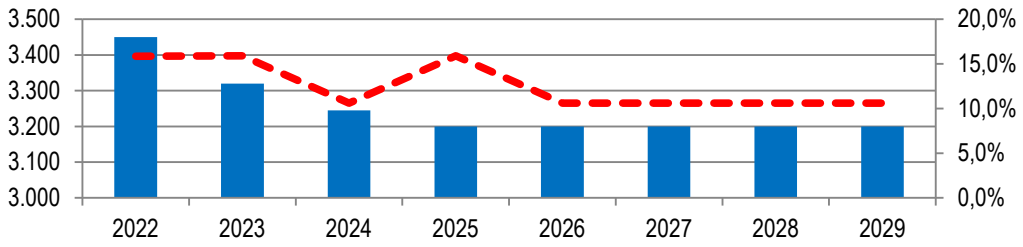
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 050203 Unterhaltsvorschuss**	zuständiges Dezernat: IV, Herr Brötz
Stellen/VZÄ: 19,03		zuständiger Ausschuss: Kinder- und Jugendausschuss
Produktvolumen: -12.027.800 €	Produktgruppe 0502 Leistungen sonst. gesetzl. Vorschriften	zuständige Organisationseinheit: FB 45
Produktergebnis: -3.862.800 €	Produktbereich 05 Soziale Leistungen	produktverantwortlich: Herr Grundmann

Beschreibung:	Existenzsicherung von Kindern und Jugendlichen unter 18 J., wenn diese keinen oder unzureichenden Unterhalt vom UH-pflichtigen Elternteil erhalten. Hohe Geltendmachung der übergegangenen UH-ansprüche gegenüber den zahlungspfl. Eltern. Da ein Rückgriff nur auf zahlungsfähige UH-pflichtige möglich ist, bleibt der Refinanzierungsanteil deutlich unter 100%.	Leistungen:	Gewährung von Leistungen nach UVG, Realisierung von Unterhaltsansprüchen
		Mitwirkung/Beteiligung:	BezReg Köln, StädteRegion, Jobcenter Aachen
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Unterhaltsvorschussgesetz, BGB	Empfänger:	Alleinerziehende mit Kindern und Jugendlichen bis zum 18. Lebensjahr
Produktziele:	1. Existenzsicherung von Kindern unter 18 J., wenn diese keinen oder unzureichenden Unterhalt vom UH-pflichtigen Elternteil erhalten. 2. Beibehaltung einer hohen Rückgriffquote. 3. Hoher Anteil an Rückgriffen, so dass mögliche Erstattungsfälle zeitnah realisiert werden können.		

Kennzahlen:

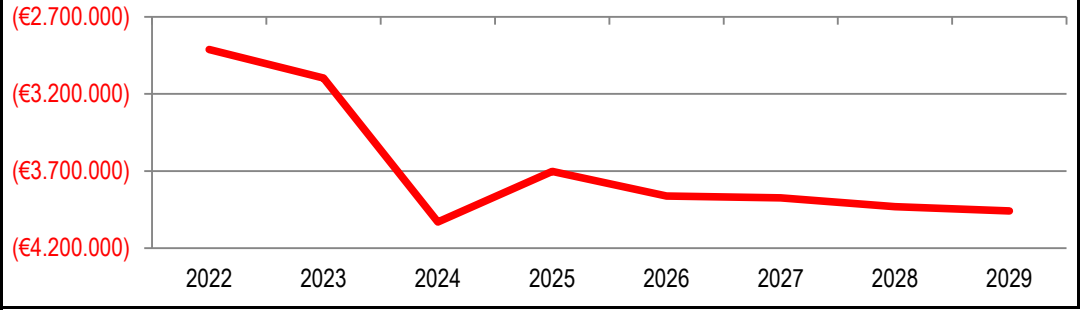
"Anzahl der Leistungsfälle bzw. Kinder"
"Rückgriffquote: Höhe der Erträge/Ausgaben im Jahr" in %

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
3.450	3.320	3.245	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
15,9%	15,9%	10,6%	15,9%	10,6%	10,6%	10,6%	10,6%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-2.911.690	-3.097.443	-4.030.284	-3.701.400	-3.862.800	-3.874.400	-3.930.400	-3.957.700



Produktblatt
050203 Unterhaltsvorschuss

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	-971.439	-1.135.000	-1.165.000	-1.165.000	-1.165.000	-1.165.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.640.113	-7.000.000	-7.000.000	-7.000.000	-7.000.000	-7.000.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-2.634	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-7.614.186**	**-8.135.000**	**-8.165.000**	**-8.165.000**	**-8.165.000**	**-8.165.000**
11	-	Personalaufwendungen	1.318.288	1.247.100	1.438.500	1.450.100	1.506.100	1.533.400
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	503.225	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	9.633.719	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	189.237	89.300	89.300	89.300	89.300	89.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**11.644.469**	**11.836.400**	**12.027.800**	**12.039.400**	**12.095.400**	**12.122.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**4.030.284**	**3.701.400**	**3.862.800**	**3.874.400**	**3.930.400**	**3.957.700**

Produktblatt
050203 Unterhaltsvorschuss

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**4.030.284**	**3.701.400**	**3.862.800**	**3.874.400**	**3.930.400**	**3.957.700**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**4.030.284**	**3.701.400**	**3.862.800**	**3.874.400**	**3.930.400**	**3.957.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**4.030.284**	**3.701.400**	**3.862.800**	**3.874.400**	**3.930.400**	**3.957.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**4.030.284**	**3.701.400**	**3.862.800**	**3.874.400**	**3.930.400**	**3.957.700**

Produktblatt
050203 Unterhaltsvorschuss

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-1.181.797	-1.060.000	-1.090.000	-1.090.000	-1.090.000	-1.090.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.649.487	-7.000.000	-7.000.000	-7.000.000	-7.000.000	-7.000.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	-1.114	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.832.398**	**-8.060.000**	**-8.090.000**	**-8.090.000**	**-8.090.000**	**-8.090.000**
10	-	Personalauszahlungen	1.241.256	1.195.000	1.386.200	1.396.300	1.439.500	1.465.600
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	379.438	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	9.649.142	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	12.363	14.300	14.300	14.300	14.300	14.300
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**11.282.200**	**11.709.300**	**11.900.500**	**11.910.600**	**11.953.800**	**11.979.900**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.449.803**	**3.649.300**	**3.810.500**	**3.820.600**	**3.863.800**	**3.889.900**

Produktblatt
050203 Unterhaltsvorschuss

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

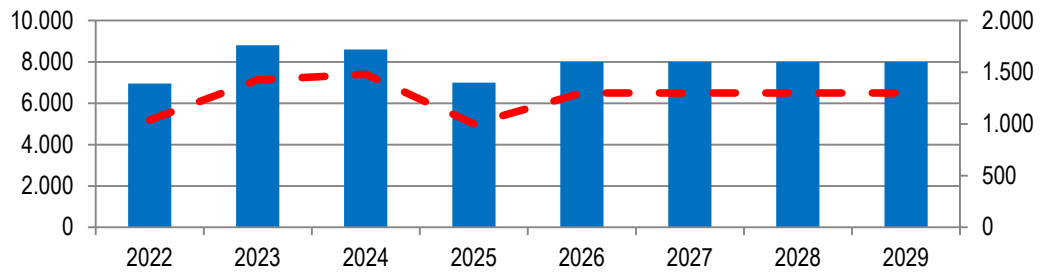
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 050401 Sozialversicherungsangelegenheiten**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 3,54		zuständiger Ausschuss: Soziales & Demographie
Produktvolumen: -326.200 €	Produktgruppe 0504 Sozialversicherungsangelegenheiten	zuständige Organisationseinheit: FB 30
Produktergebnis: -326.200 €	Produktbereich 05 Soziale Leistungen	produktverantwortlich: Frau Dr. Bollwerk

Beschreibung:	Auskunft und Beratung in Sozialversicherungsangelegenh., Aufnahme von Renten- und Sozialleistungsanträgen, Klärung von Rentenansprüchen für FB 56, FB 45 und StädteRegion, Aufnahme von Verhandlungsniederschriften/ Widersprüchen, Abnahme von eidesstattlichen (Zeugen-) Erklärungen, Beglaubigungen in Sozialversicherungsangelegenheiten, Amtshilfe für Sozialleistungsträger	(Fortsetzung:)	Aufklärung von Sachverhalten, Beschaffung v. Beweismaterial und Urkunden, Feststellung wirtschaftlicher Verhältnisse (Rückforderung), Amtshandlungen auf Weisung, Landesversicherungsamt
		Mitwirkung/Beteiligung:	Krankenkassen, Arbeitgeber, Kammern, Einwohnermelde- und Standesämter, Bestatter
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Pflichtaufgaben gemäß §§91-93 SGB IV, §151a SGB VI, §16 SGB I, §3 SGB X, ZuVo SGB IV NRW, EWG 883/2004 und 987/2009, intern. SV-Abkommen	Empfänger:	Bürger*innen/Beschäftigte in Aachen, Sozialversicherungsträger, FB 56, FB 45, FB 34, FB 11, Jobcenter und Sozialamt der Städteregion Aachen
Produktziele:	1. umfassende Beratung und Antragsaufnahme für Bürger*innen in Fragen der gesetzlichen Rentenversicherung sowie Klärung von Ansprüchen gegenüber Sozialversicherungsträgern		

Kennzahlen:

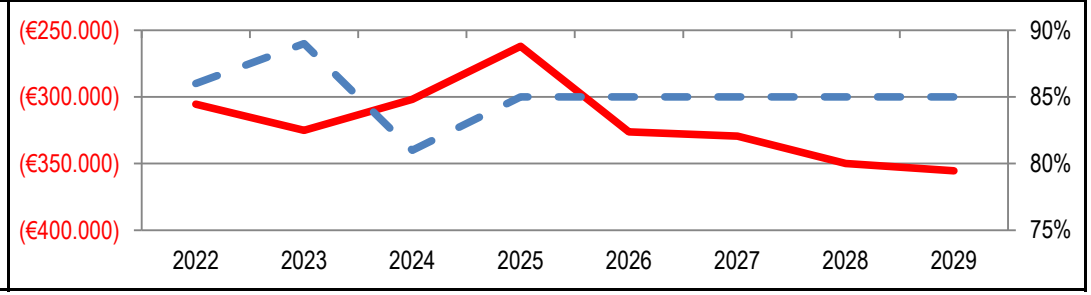
Anzahl der Anfragen aus der Bürger*innenschaft
Anzahl der gestellten Anträge (bspw. Kontenklärungen, Rentenanträge, Reha-Anträge)

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
6.955	8.797	8.593	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
1.038	1.426	1.480	1.000	1.300	1.300	1.300	1.300



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*
"abschließende Bearbeitung nach Erstkontakt" in %

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-305.456	-325.100	-301.729	-262.000	-326.200	-329.300	-349.900	-355.400
86%	89%	81%	85%	85%	85%	85%	85%



Produktblatt
050401 Sozialversicherungsangelegenheiten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	299.736	259.000	323.200	326.300	346.900	352.400
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.993	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**301.729**	**262.000**	**326.200**	**329.300**	**349.900**	**355.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**301.729**	**262.000**	**326.200**	**329.300**	**349.900**	**355.400**

Produktblatt
050401 Sozialversicherungsangelegenheiten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**301.729**	**262.000**	**326.200**	**329.300**	**349.900**	**355.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**301.729**	**262.000**	**326.200**	**329.300**	**349.900**	**355.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**301.729**	**262.000**	**326.200**	**329.300**	**349.900**	**355.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**301.729**	**262.000**	**326.200**	**329.300**	**349.900**	**355.400**

Produktblatt
050401 Sozialversicherungsangelegenheiten

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Personalauszahlungen	225.874	204.800	265.900	267.400	274.200	278.400
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	2.062	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**227.936**	**207.800**	**268.900**	**270.400**	**277.200**	**281.400**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**227.936**	**207.800**	**268.900**	**270.400**	**277.200**	**281.400**

Produktblatt
050401 Sozialversicherungsangelegenheiten

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 050501 Integrationsbeauftragte/r, Kommunales Integrationszentrum, Nadelfabrik & Depot**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 37,85		zuständiger Ausschuss: Soziales & Demographie
Produktvolumen: -4.698.500 €	Produktgruppe 0505 Sonstige soziale Hilfen	zuständige Organisationseinheit: FB 56
Produktergebnis: -2.239.700 €	Produktbereich 05 Soziale Leistungen	produktverantwortlich: Herr Frankenberger

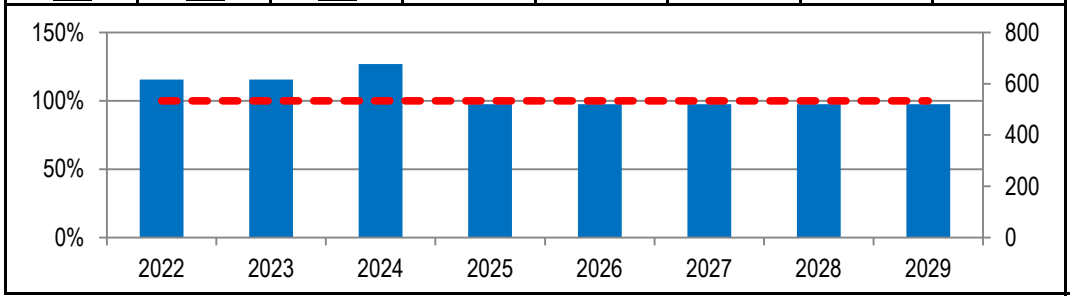
Beschreibung:	Eingliederung von Menschen mit Migrationshintergrund und Angleichung ihrer Lebensbedingungen und -lagen, Bündelung der Aktivitäten in den Stadtteilen Aachen Ost und Rothe Erde durch die Nadelfabrik und das Depot, Betrieb der Nadelfabrik und des Depots als Veranstaltungsort, 4 Lehrer*innenstellen werden vom Land zur Verfügung gestellt	Leistungen:	Kommunales Integrationszentrum, Integrationskonzept, Betrieb der Nadelfabrik und des Depots, Vorbereitung und Durchführung von Veranstaltungen, Zusammenarbeit mit dem Integrationsrat
		Mitwirkung/Beteiligung:	Gesamtverwaltung, Integrationsrat, MKFFI, Ministerium des Innern, BAMF, Schulministerium, Landeskoordinationsstelle der KI
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Gesetz zur Förderung der gesellschaftlichen Teilhabe und Integration in NRW, Zuwanderungsgesetz, SGB VIII, Richtlinien für die Förderung der Kommunalen Integrationszentren, SBauVO NRW	Empfänger:	Einwohner*innen
Produktziele:	1. Versorung aller Seiteneinsteiger mit einem adäquaten Schulplatz. 2. Beratung und gezielte Zuweisung von Migrant*innen in Sprach- und Bildungsangebote. 3. Aufstellung eines breiten Angebotes von Seminaren und Veranstaltungen in der Nadelfabrik und im Depot für die gesamte Aachener Stadtgesellschaft.		

Kennzahlen:

"Versorgungsgrad Seiteneinsteiger innerhalb von 3 Wochen" in %

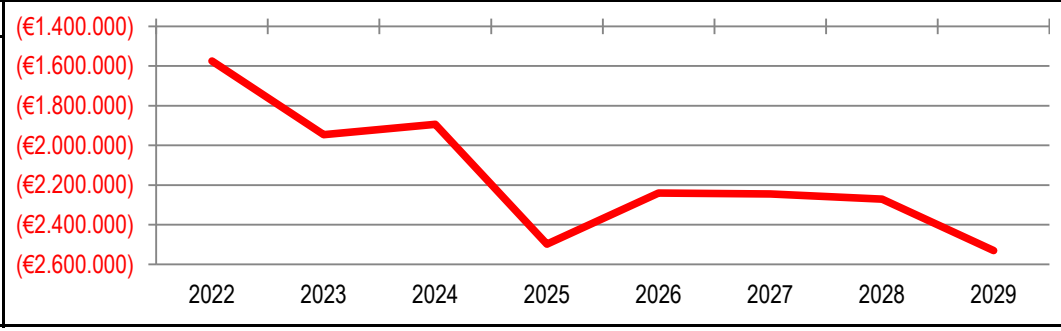
"Anzahl der Seminare und Veranstaltungen in der Nadelfabrik und (ab 2023) im Depot"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
616	616	677	520	520	520	520	520



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-1.574.747	-1.945.970	-1.893.621	-2.498.000	-2.239.700	-2.245.700	-2.271.500	-2.530.400



Produktblatt
050501 Int.beauftr., Int.zentr., NaFa & Depot

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.395.513	-1.697.900	-1.482.400	-1.485.600	-1.304.300	-4.400
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-882.001	-909.100	-918.400	-971.100	-987.800	-998.500
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-30.120	0	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-2.307.634**	**-2.607.000**	**-2.418.800**	**-2.474.700**	**-2.310.100**	**-1.020.900**
11	-	Personalaufwendungen	2.292.531	3.026.700	2.623.000	2.635.500	2.559.300	1.713.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	384.651	315.800	468.400	445.400	385.900	205.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	43.692	58.500	28.700	32.600	28.300	21.900
15	-	Transferaufwendungen	255.277	321.200	232.000	232.000	232.000	232.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.252.220	1.419.500	1.341.400	1.409.900	1.411.100	1.413.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.228.371**	**5.141.700**	**4.693.500**	**4.755.400**	**4.616.600**	**3.586.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.920.737**	**2.534.700**	**2.274.700**	**2.280.700**	**2.306.500**	**2.565.400**

Produktblatt
050501 Int.beauftr., Int.zentr., NaFa & Depot

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.920.737**	**2.534.700**	**2.274.700**	**2.280.700**	**2.306.500**	**2.565.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.920.737**	**2.534.700**	**2.274.700**	**2.280.700**	**2.306.500**	**2.565.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-39.712	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.596	3.300	5.000	5.000	5.000	5.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.893.621**	**2.498.000**	**2.239.700**	**2.245.700**	**2.271.500**	**2.530.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.893.621**	**2.498.000**	**2.239.700**	**2.245.700**	**2.271.500**	**2.530.400**

Produktblatt
050501 Int.beauftr., Int.zentr., NaFa & Depot

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.408.195	-1.610.100	-1.478.000	-1.481.000	-1.300.100	-100
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.142.219	-909.100	-918.400	-971.100	-987.800	-998.500
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-26.903	0	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.577.316**	**-2.519.200**	**-2.414.400**	**-2.470.100**	**-2.305.900**	**-1.016.600**
10	-	Personalauszahlungen	2.274.522	3.004.600	2.595.000	2.606.700	2.523.500	1.677.100
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	404.859	315.800	468.400	445.400	385.900	205.500
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	286.287	321.200	232.000	232.000	232.000	232.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.240.401	1.419.500	1.341.400	1.409.900	1.411.100	1.413.300
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.206.070**	**5.061.100**	**4.636.800**	**4.694.000**	**4.552.500**	**3.527.900**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.628.754**	**2.541.900**	**2.222.400**	**2.223.900**	**2.246.600**	**2.511.300**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-9.666	-32.600	-10.500	-7.500	-4.100	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-9.666**	**-32.600**	**-10.500**	**-7.500**	**-4.100**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	41.457	63.600	44.000	30.000	26.600	22.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	11.631	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**53.087**	**63.600**	**44.000**	**30.000**	**26.600**	**22.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**43.421**	**31.000**	**33.500**	**22.500**	**22.500**	**22.000**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 060101 Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege**	zuständiges Dezernat: IV, Herr Brötz
Stellen/VZÄ: 944,03		zuständiger Ausschuss: Kinder- und Jugendausschuss
Produktvolumen: -159.182.500 €	Produktgruppe 0601 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	zuständige Organisationseinheit: FB 54
Produktergebnis: -60.396.900 €	Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	produktverantwortlich: Herr Kalendbach

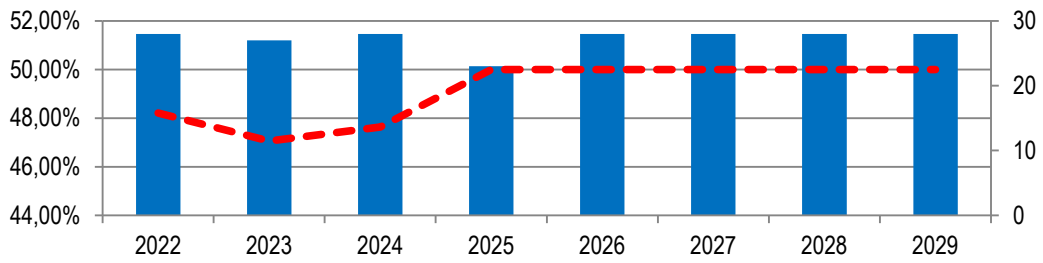
Beschreibung:	Bedarfsdeckende Schaffung und Vorhaltung von Plätzen in Tageseinrichtungen für Kinder sowie in geeigneten Tagespflegefamilien, insbesondere ausreichend U3 und Ü3 bis zur Einschulung. Förderung von Spielgruppen und Betriebskindertagesstätten, Erhebung von Elternbeiträgen, Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf	Leistungen:	siehe Beschreibung und Unterstützung bei der Initiierung von Betriebskitas, Betreuungsplatz-Hotline
		Mitwirkung/Beteiligung:	FB 02, FB 11, FB 23, FB 61,FB 68, E 18, E 26, Bezirksämter, freie Träger, Landesjugendamt
Rechts-/Auftragsgrundlage:	SGB VIII, KiBiz	Empfänger:	Familien mit Kindern
Produktziele:	1. Erfüllung des Rechtsanspruchs auf einen Betreuungsplatz durch entsprechende Versorgungsquote; 2. Aufrechterhaltung einer sozial adäquaten Elternbeitragsgestaltung 3. Schaffung einer bedarfsorientierten Randzeitenbetreuung; 4. Erhalt der Trägervielfalt auf Basis des Subsidiaritätsprinzips		
Hinweis:	*Die Mittel des PSP-Elementes 4-060101-948-6 „Kita-Inklusionsfonds“ dürfen lediglich für Maßnahmen, die im Zuge der Inklusionsmaßnahmen in Kitas unter freier Trägerschaft erfolgen, verwendet und nicht zur Deckung herangezogen werden. Die Haushaltsmittel bleiben bis zur Freigabe durch den KJA und den FinA gesperrt.*		

Kennzahlen:

"U3-angebotsquote (Kita, Tagespflege, Betriebskitas, Sonst.)" in %

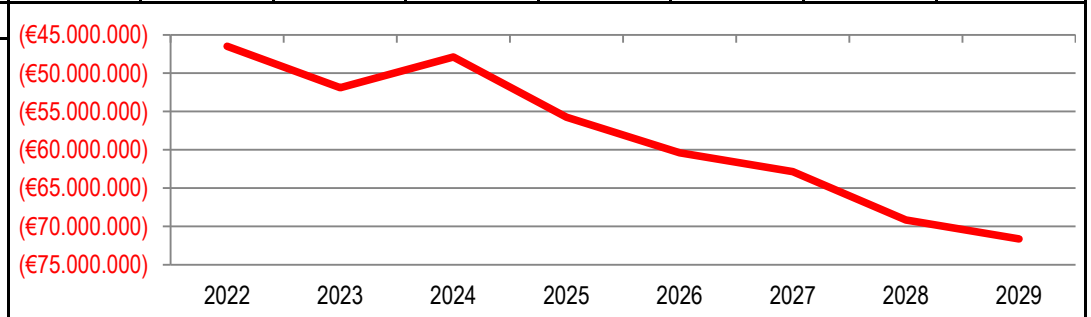
"Anzahl Kitas mit mehr als 45 Stunden Öffnungszeit"

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
"U3-angebotsquote (Kita, Tagespflege, Betriebskitas, Sonst.)" in %	48,21%	47,06%	47,64%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
"Anzahl Kitas mit mehr als 45 Stunden Öffnungszeit"	28	27	28	23	28	28	28	28



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-46.482.439	-51.907.826	-47.882.245	-55.758.100	-60.396.900	-62.829.800	-69.143.100	-71.625.300



Produktblatt
060101 Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-81.922.739	-84.671.100	-87.752.700	-88.041.000	-90.431.400	-92.872.500
03	+	Sonstige Transfererträge	-458.921	-483.800	-605.100	-841.000	-733.400	-694.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.804.482	-10.000.000	-10.000.000	-10.000.000	-10.000.000	-10.000.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-600	-600	-600	-600	-600
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-375.545	-372.200	-341.600	-449.300	-604.900	-627.900
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-301.809	-85.600	-85.600	-85.600	-85.600	-85.600
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-92.863.497**	**-95.613.300**	**-98.785.600**	**-99.417.500**	**-101.855.900**	**-104.280.600**
11	-	Personalaufwendungen	60.265.991	62.380.700	65.391.400	66.061.300	68.254.300	69.643.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.920.723	2.220.100	2.495.600	2.278.500	2.480.000	2.027.300
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	155.184	177.500	266.800	162.200	182.500	196.000
15	-	Transferaufwendungen	76.242.476	84.876.000	89.358.500	91.750.400	96.780.100	100.009.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.123.917	1.686.100	1.608.400	1.963.100	3.240.300	3.968.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**140.708.291**	**151.340.400**	**159.120.700**	**162.215.500**	**170.937.200**	**175.844.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**47.844.794**	**55.727.100**	**60.335.100**	**62.798.000**	**69.081.300**	**71.563.500**

Produktblatt
060101 Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	12.516	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**12.516**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**47.857.311**	**55.727.100**	**60.335.100**	**62.798.000**	**69.081.300**	**71.563.500**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**47.857.311**	**55.727.100**	**60.335.100**	**62.798.000**	**69.081.300**	**71.563.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.934	31.000	61.800	31.800	61.800	61.800
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**47.882.245**	**55.758.100**	**60.396.900**	**62.829.800**	**69.143.100**	**71.625.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**47.882.245**	**55.758.100**	**60.396.900**	**62.829.800**	**69.143.100**	**71.625.300**

Produktblatt
060101 Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-81.902.891	-84.021.100	-87.488.100	-87.776.600	-90.167.200	-92.612.500
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-1.288	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.708.865	-9.859.500	-9.894.500	-9.894.500	-9.894.500	-9.894.500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-600	-600	-600	-600	-600
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-422.612	-372.200	-341.600	-449.300	-604.900	-627.900
07	+	Sonstige Einzahlungen	-211.801	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-92.247.456**	**-94.254.400**	**-97.725.800**	**-98.122.000**	**-100.668.200**	**-103.136.500**
10	-	Personalauszahlungen	59.943.533	62.157.700	65.113.100	65.775.000	67.897.400	69.280.000
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.437.215	1.504.400	1.726.600	1.651.900	1.601.000	1.617.900
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	10.668	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	72.060.789	84.130.100	88.363.300	90.372.200	95.272.000	98.485.200
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.829.593	1.545.600	1.502.900	1.857.600	3.134.800	3.862.800
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**135.281.799**	**149.337.800**	**156.705.900**	**159.656.700**	**167.905.200**	**173.245.900**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**43.034.343**	**55.083.400**	**58.980.100**	**61.534.700**	**67.237.000**	**70.109.400**

Produktblatt
060101 Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.910.873	-3.040.000	-9.770.000	-40.000	-40.000	-40.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-103.602	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-3.014.475**	**-3.040.000**	**-9.770.000**	**-40.000**	**-40.000**	**-40.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	600.131	1.086.000	1.281.500	889.400	1.302.000	532.400
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	959.850	3.258.000	10.496.400	1.633.600	313.600	500.400
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	789.141	2.556.700	2.416.700	2.250.000	2.250.000	2.250.000
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**2.349.121**	**6.900.700**	**14.194.600**	**4.773.000**	**3.865.600**	**3.282.800**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-665.354**	**3.860.700**	**4.424.600**	**4.733.000**	**3.825.600**	**3.242.800**

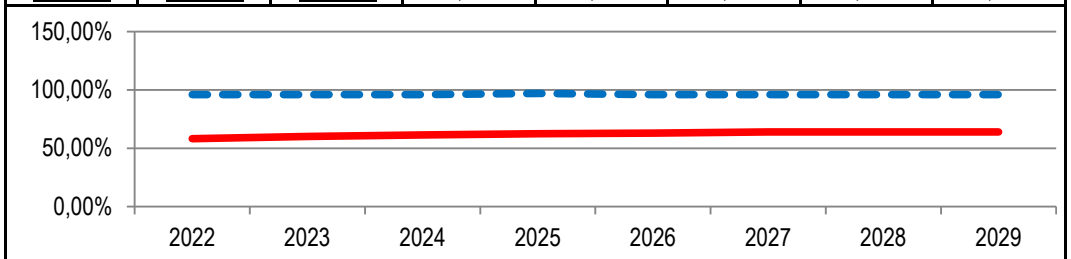
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026		**Produkt 060201 Kinder- u.Jugendförderung §§11-15SGB VIII**	zuständiges Dezernat: IV, Herr Brötz
Stellen/VZÄ:	79,26		zuständiger Ausschuss: Kinder- und Jugendausschuss
Produktvolumen:	-11.756.400 €	Produktgruppe 0602 Kinder- und Jugendarbeit	zuständige Organisationseinheit: FB 45
Produktergebnis:	-10.041.500 €	Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	produktverantwortlich: Herr Grundmann

Beschreibung:	Förderung junger Menschen in ihrer individuellen und sozialen Entwicklung, um Benachteiligungen zu vermeiden oder abzubauen sowie positive Lebensbedingungen für junge Menschen (insbes. SchulabgängerInnen unterhalb mittlerer Bildungsabschlüsse i. d. Phase d. berufl. Orientierung) erhalten oder schaffen. Förderung d. Jugendverbandsarbeit u.d. offenen Jugendarbeit	Leistungen:	Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz, Jugendsozialarbeit, Jugendberufshilfe, Schulsozialarbeit, offene Kinder- und Jugendarbeit, Kinderspielplätze
		Mitwirkung/Beteiligung:	FB 02, FB 23, FB 52, FB 54, FB 61, FB 63, FB 68, E 18, E 26, FB 13, FB 36, Bezirksämter, freie Träger, Sponsoren, Jobcenter Aachen
Rechts-/Auftragsgrundlage:	§§11-15 SGB VIII und 3.AG KJHG, kommunaler Jugendförderplan	Empfänger:	Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene
Produktziele:	1. Wahrnehmung von Beratungs- & Unterstützungsangeboten durch Kinder & Jugendlichen im Rahmen von Einzelfallhilfen und sozialer Gruppenarbeit an Schule, angeboten durch Schulsozialarbeit 2. Jugendliche erkennen ihre sozialen, persönlichen und berufsbezogenen Kompetenzen 3. Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene nutzen Angebote der offenen Jugendarbeit, die sie stärken und ihre persönliche Entwicklung fördern Sperrvermerk für 4-060201-949-9 "Fortsetzung Hilfen nach Corona" (50.000 €), Fortsetzung nach Wegfall der Bundesförderungen - Freigabe durch KJA		

Kennzahlen:

"Anzahl der wahrgen. Hilfen im Verhältnis zur Anzahl der Schülerschaft" in %
"Teiln. an KAOA im Verhältnis zur def. Zielgruppe aller Achtklässler * " in %

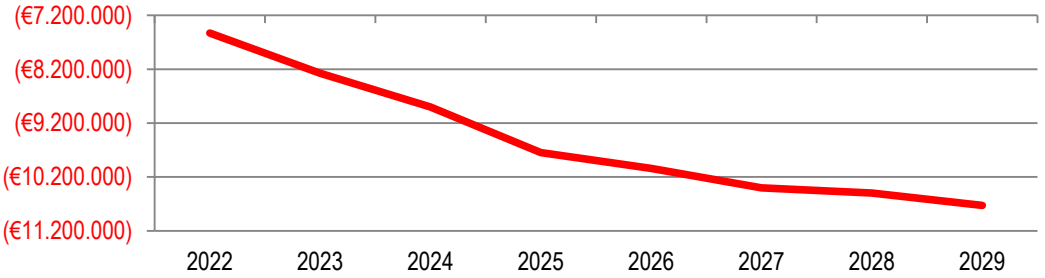
2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
58,20%	60,00%	61,30%	62,50%	63,00%	64,00%	64,00%	64,00%
96,00%	96,00%	96,00%	97,00%	96,00%	96,00%	96,00%	96,00%



*Nur städtische Angebote, es ist ein etwa gleichhoher Anteil bei freien Trägern anzunehmen

"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-7.529.513	-8.273.175	-8.901.387	-9.745.800	-10.041.500	-10.401.000	-10.497.500	-10.727.000



Produktblatt
060201 Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.647.276	-1.549.500	-1.578.700	-1.578.400	-1.577.700	-1.577.600
03	+	Sonstige Transfererträge	-2.255.353	-9.100	-9.100	-9.100	-9.100	-8.900
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.549	-4.500	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.261	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-27.042	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-155.508	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-4.089.989**	**-1.588.100**	**-1.616.800**	**-1.616.500**	**-1.615.800**	**-1.615.500**
11	-	Personalaufwendungen	5.688.436	6.318.400	6.465.900	6.770.800	6.770.200	6.880.800
12	-	Versorgungsaufwendungen	8.524	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	182.425	244.400	217.200	217.200	217.200	217.200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	63.114	65.900	61.100	43.700	42.300	43.100
15	-	Transferaufwendungen	7.062.029	4.691.100	4.911.100	4.982.800	5.080.600	5.198.400
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.949	112.200	101.100	101.100	101.100	101.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**13.089.476**	**11.432.000**	**11.756.400**	**12.115.600**	**12.211.400**	**12.440.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**8.999.487**	**9.843.900**	**10.139.600**	**10.499.100**	**10.595.600**	**10.825.100**

Produktblatt
060201 Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**8.999.487**	**9.843.900**	**10.139.600**	**10.499.100**	**10.595.600**	**10.825.100**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**8.999.487**	**9.843.900**	**10.139.600**	**10.499.100**	**10.595.600**	**10.825.100**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-98.100	-98.100	-98.100	-98.100	-98.100	-98.100
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**8.901.387**	**9.745.800**	**10.041.500**	**10.401.000**	**10.497.500**	**10.727.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**8.901.387**	**9.745.800**	**10.041.500**	**10.401.000**	**10.497.500**	**10.727.000**

Produktblatt
060201 Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.645.514	-1.525.000	-1.570.400	-1.570.400	-1.570.400	-1.570.400
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.549	-4.500	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.261	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-24.667	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	-109.003	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.783.994**	**-1.554.500**	**-1.599.400**	**-1.599.400**	**-1.599.400**	**-1.599.400**
10	-	Personalauszahlungen	5.672.769	6.233.600	6.373.000	6.675.300	6.652.600	6.761.100
11	-	Versorgungsauszahlungen	8.524	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.086.996	242.400	216.600	216.600	216.600	216.600
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	4.804.528	4.659.700	4.877.000	4.947.900	5.045.900	5.165.500
15	-	Sonstige Auszahlungen	82.628	112.200	101.100	101.100	101.100	101.100
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**11.655.445**	**11.247.900**	**11.567.700**	**11.940.900**	**12.016.200**	**12.244.300**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.871.451**	**9.693.400**	**9.968.300**	**10.341.500**	**10.416.800**	**10.644.900**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.423	41.400	41.600	71.600	41.600	41.600
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	6.777	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**31.199**	**51.400**	**51.600**	**81.600**	**51.600**	**51.600**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**31.199**	**51.400**	**51.600**	**81.600**	**51.600**	**51.600**

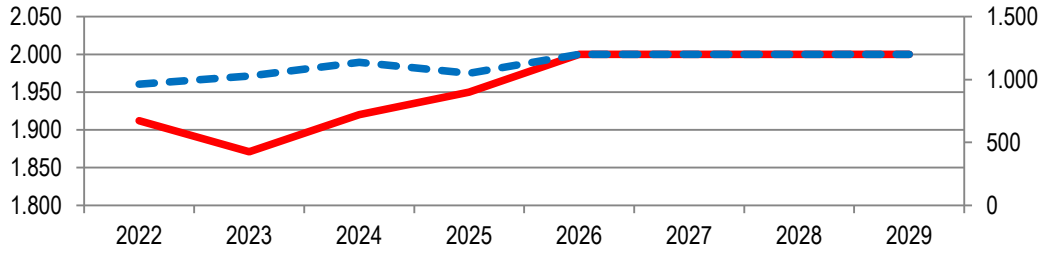
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 060301 Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien**	zuständiges Dezernat: IV, Herr Brötz
Stellen/VZÄ: 160,22		zuständiger Ausschuss: Kinder- und Jugendausschuss
Produktvolumen: -96.665.300 €	Produktgruppe 0603 Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien	zuständige Organisationseinheit: FB 45
Produktergebnis: -80.119.800 €	Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	produktverantwortlich: Herr Grundmann

Beschreibung:	Beratung, Betreuung und Unterstützung von Familien, Kindern, Jugendlichen und jungen Erwachsenen in allen Fragen der Entwicklung, Pflege und Erziehung, Schutz von Kindern u. Jugendlichen (auch UMA*) vor Gefahren, Notwendige zeitnahe Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen bei Kenntnis von konkreter Kindeswohlgefährdung, Projekt "PIA", Bezirkssozialarbeit	(Fortsetzung:)	Hilfen zur Erziehung einschl. der Hilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche/junge Volljährige, Mitwirkung in familien- und kindschaftsrechtlichen Angelegenheiten und in Jugendgerichtsverfahren
		Mitwirkung/Beteiligung:	freie Träger der Jugendhilfe, Justiz, Polizei, Ärzte, Schulen, Jobcenter, Bundesagentur für Arbeit, FB 32, , FB 54, FB 56, Bezirksämter
Rechts-/Auftragsgrundlage:	SGB VIII, BGB, SGB IX, FGG, JGG, StGB, EheG, BSHG **(UMA = unbegleitete minderjährige Ausländer)*	Empfänger:	Kinder, Jugendliche, junge Erwachsene und deren Familien
Produktziele:	1. Verhinderung von Kindeswohlgefährdungen jeglicher Art 2. Förderung der Erziehungsfähigkeit in Familien Sperrvermerk für 4-060301-908-5 "Zus. an DKSB für Müttercafé_Frühe Hilfen" (39.500 €), zusätzliche halbe Stelle Kinderschutzbund Aachen - Freigabe durch KJA		

Kennzahlen:

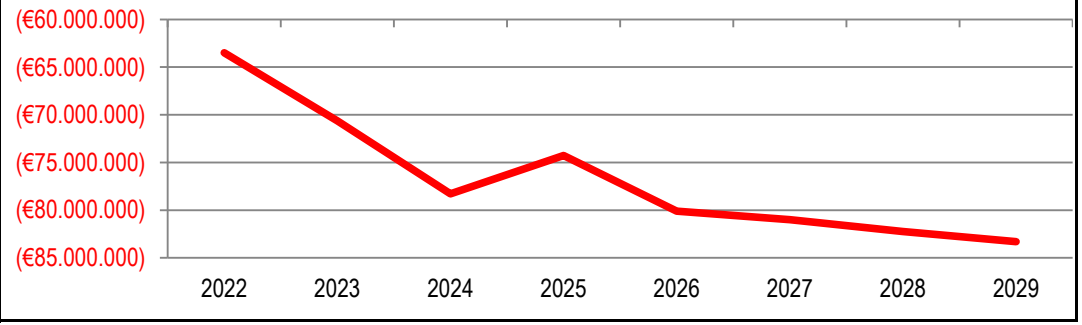
"Anz. betreuter Fälle im Rahmen eingerichteter Hilfen zur Erziehung"
"Anzahl der gemeldeten Kindeswohlgefährdungen"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1.912	1.871	1.920	1.950	2.000	2.000	2.000	2.000
963	1.027	1.136	1.050	1.200	1.200	1.200	1.200



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-63.490.728	-70.625.835	-78.303.050	-74.284.200	-80.119.800	-81.000.900	-82.260.500	-83.307.200



Produktblatt
060301 Hilfe f. junge Menschen u.ihre Familien

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-838.308	-1.077.300	-1.055.400	-1.052.900	-1.052.900	-1.052.900
03	+	Sonstige Transfererträge	-2.375.124	-2.563.000	-2.381.000	-2.404.000	-2.427.000	-2.451.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9.036.628	-13.188.700	-12.737.600	-12.738.100	-12.738.600	-12.739.100
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-254.937	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-12.504.997**	**-16.829.000**	**-16.174.000**	**-16.195.000**	**-16.218.500**	**-16.243.000**
11	-	Personalaufwendungen	11.523.494	11.802.700	13.034.400	13.136.800	13.601.200	13.848.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	18.084	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.131.822	7.066.900	7.549.300	7.613.100	7.689.100	7.766.100
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	13.978	14.400	11.100	8.900	8.700	8.300
15	-	Transferaufwendungen	69.038.870	71.354.900	74.849.400	75.587.500	76.330.300	77.077.800
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	445.066	1.245.800	1.212.700	1.212.700	1.212.800	1.212.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**91.171.315**	**91.484.700**	**96.656.900**	**97.559.000**	**98.842.100**	**99.913.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**78.666.318**	**74.655.700**	**80.482.900**	**81.364.000**	**82.623.600**	**83.670.300**

Produktblatt
060301 Hilfe f. junge Menschen u.ihre Familien

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**78.666.318**	**74.655.700**	**80.482.900**	**81.364.000**	**82.623.600**	**83.670.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**78.666.318**	**74.655.700**	**80.482.900**	**81.364.000**	**82.623.600**	**83.670.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-371.500	-371.500	-371.500	-371.500	-371.500	-371.500
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.232	0	8.400	8.400	8.400	8.400
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**78.303.050**	**74.284.200**	**80.119.800**	**81.000.900**	**82.260.500**	**83.307.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**78.303.050**	**74.284.200**	**80.119.800**	**81.000.900**	**82.260.500**	**83.307.200**

Produktblatt
060301 Hilfe f. junge Menschen u.ihre Familien

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.272.156	-1.066.300	-1.052.600	-1.052.600	-1.052.600	-1.052.600
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-2.257.461	-2.523.000	-2.341.000	-2.364.000	-2.387.000	-2.411.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.840.101	-12.277.700	-12.249.100	-11.889.600	-11.890.100	-11.890.600
07	+ Sonstige Einzahlungen	-206.364	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-11.576.081**	**-15.867.000**	**-15.642.700**	**-15.306.200**	**-15.329.700**	**-15.354.200**
10	- Personalauszahlungen	11.272.527	11.502.500	12.772.400	12.867.400	13.267.600	13.508.700
11	- Versorgungsauszahlungen	18.084	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.635.699	7.066.900	7.549.300	7.613.100	7.689.100	7.766.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	70.383.938	71.354.900	74.849.400	75.587.500	76.330.300	77.077.800
15	- Sonstige Auszahlungen	416.668	317.300	324.200	324.200	324.300	324.300
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**87.726.916**	**90.241.600**	**95.495.300**	**96.392.200**	**97.611.300**	**98.676.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**76.150.835**	**74.374.600**	**79.852.600**	**81.086.000**	**82.281.600**	**83.322.700**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-4.600	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-4.600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.041	11.000	10.500	10.500	10.500	10.500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**7.041**	**11.000**	**10.500**	**10.500**	**10.500**	**10.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**2.441**	**11.000**	**10.500**	**10.500**	**10.500**	**10.500**

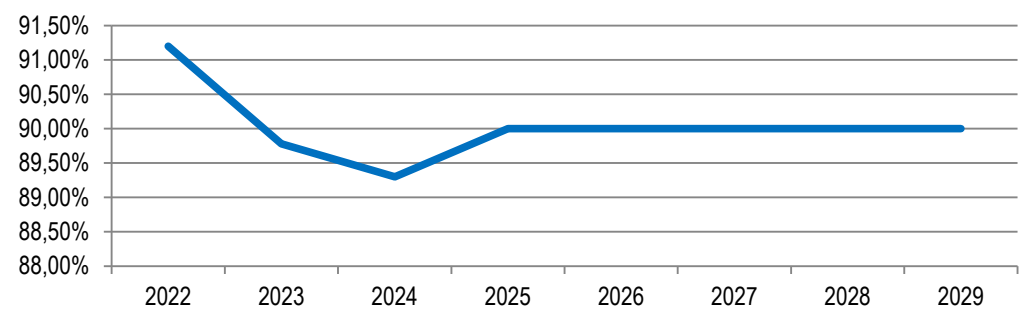
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 080101 Turn- und Sporthallen**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 2,83		zuständiger Ausschuss: Sportausschuss
Produktvolumen: -382.100 €	Produktgruppe 0801 Gedeckte und ungedeckte Sportstätten	zuständige Organisationseinheit: FB 52
Produktergebnis: -364.900 €	Produktbereich 08 Sportförderung	produktverantwortlich: Frau Prömpler

Beschreibung:	Bereitstellung von ordnungsgemäß ausgestatteten und betriebssicheren Sport- und Turnhallen für den Schul-, Leistungs- und Breitensport. Sicherung und Förderung des Sportangebotes in Turn-, Sport- und Gymnastikhallen unter dem Gesichtspunkt der effizienten Auslastung.	Leistungen:	Zuweisung von Hallen für den Bereich B-0 und von überbezirklich relevanten Hallen in den Bezirken. Gesamtkonzeption für alle 13 Sport-, 67 Turn- und 14 Gymnastikhallen und Inventar sowie Hauswartaufgaben
		Mitwirkung/Beteiligung:	E 18, E 26, Sportvereine, Bezirksämter, FB 23, FB 61, FB 68
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Art. 18 III LVerfNW, GO NW, §8 Allg. Schulordnung, Überlassungs- und Benutzungsordnung, Entgeltordnung für die Benutzung der Sportstätten, Kommunalpolitische Beschlüsse	Empfänger:	FB 45, FB 54, städt. Schulen, KiTas, Sportvereine, -verbände, private Schulen und KiTas, Betriebssportgemeinschaften, OGS, sonst. Nutzer (z.B. soz. Einrichtg., vereinsungebundene Sportgruppen), Einwohner*innen der Stadt AC
Produktziele:	1. Die Nutzung von Turn- und Sporthallen bleibt für alle Aachener Sportvereine kostenfrei 2. Auslastung optimieren durch Transparenz bezüglich der tatsächlichen Nutzung 3. Bedarfsplanung als Entscheidungsgrundlage für Neubauten oder Umbauten aufbereiten		

Kennzahlen:

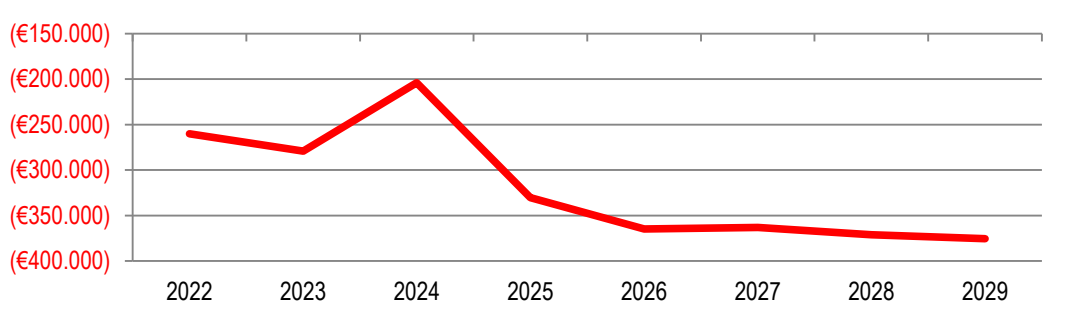
"gemeldeter Auslastungsgrad einer Normalwoche" in %

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
91,20%	89,78%	89,30%	90,00%	90,00%	90,00%	90,00%	90,00%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-260.008	-279.135	-204.006	-330.300	-364.900	-363.100	-371.300	-375.500



Produktblatt
080101 Turn- und Sporthallen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-90.223	-1.200	-500	-700	-1.000	-1.300
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.760	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-98.983**	**-17.900**	**-17.200**	**-17.400**	**-17.700**	**-18.000**
11	-	Personalaufwendungen	237.010	219.200	239.700	241.700	253.900	258.400
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.327	119.700	132.700	132.700	132.700	132.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	7.550	8.200	8.300	4.700	1.000	1.000
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.101	1.100	1.400	1.400	1.400	1.400
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**302.989**	**348.200**	**382.100**	**380.500**	**389.000**	**393.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**204.006**	**330.300**	**364.900**	**363.100**	**371.300**	**375.500**

Produktblatt
080101 Turn- und Sporthallen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**204.006**	**330.300**	**364.900**	**363.100**	**371.300**	**375.500**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**204.006**	**330.300**	**364.900**	**363.100**	**371.300**	**375.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**204.006**	**330.300**	**364.900**	**363.100**	**371.300**	**375.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**204.006**	**330.300**	**364.900**	**363.100**	**371.300**	**375.500**

Produktblatt
080101 Turn- und Sporthallen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.500	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-8.500**	**-16.700**	**-16.700**	**-16.700**	**-16.700**	**-16.700**
10	- Personalauszahlungen	209.926	198.800	216.900	218.300	224.700	228.700
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.266	43.700	56.700	56.700	56.700	56.700
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	1.105	1.100	1.400	1.400	1.400	1.400
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**250.297**	**243.600**	**275.000**	**276.400**	**282.800**	**286.800**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**241.797**	**226.900**	**258.300**	**259.700**	**266.100**	**270.100**

Produktblatt
080101 Turn- und Sporthallen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-8.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-8.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.913	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	7.631	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	260.000	624.000	1.240.000	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**32.543**	**337.000**	**701.000**	**1.317.000**	**77.000**	**77.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**24.543**	**333.000**	**697.000**	**1.313.000**	**73.000**	**73.000**

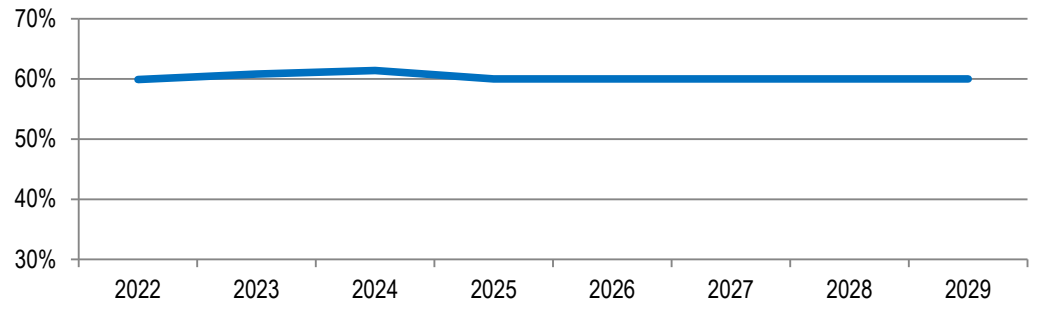
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 080102 Sportplätze & Stadien**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 3,34		zuständiger Ausschuss: Sportausschuss
Produktvolumen: -1.589.900 €	Produktgruppe 0801 Gedeckte und ungedeckte Sportstätten	zuständige Organisationseinheit: FB 52
Produktergebnis: -925.400 €	Produktbereich 08 Sportförderung	produktverantwortlich: Frau Prömpler

Beschreibung:	Bereitstellung von ordnungsgemäß ausgestatteten und betriebssicheren Sportplätzen und Stadien für den Schul-, Leistungs- und Breitensport. Sicherung und Förderung des Sportangebotes auf Sportplätzen und Stadien unter dem Gesichtspunkt der effizienten Auslastung.	Leistungen:	Zuweisung von Sportanlagen für den Bereich B-0, Gesamtkonzeption für alle 15 Naturrasen-, 21 Kunstrasen- und 15 Tennenspielfelder, Bewirtschaftung, Inventar, Platzwartaufgaben
		Mitwirkung/Beteiligung:	E 18, E 26, Sportvereine
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Art. 18 III LVerfNW, GO NW, §8 Allg. Schulordnung, Überlassungs- und Benutzungsordnung, Entgeltordnung für die Benutzung der Sportstätten, Kommunalpolitische Beschlüsse	Empfänger:	FB 45, FB 54, städt. Schulen, KiTas, Sportvereine, -verbände, private Schulen und KiTas, Betriebssportgemeinschaften, OGS, sonst. Nutzer (z.B. soz. Einrichtg., vereinsungebundene Sportgruppen), Einwohner*innen der Stadt AC
Produktziele:	1. Die Nutzung von Sportplätzen und Stadien bleibt für alle Aachener Sportvereine kostenfrei 2. Auslastung optimieren durch Transparenz bezüglich der tatsächlichen Nutzung 3. Bedarfsplanung als Entscheidungsgrundlage für Neubauten oder Umbauten aufbereiten		

Kennzahlen:

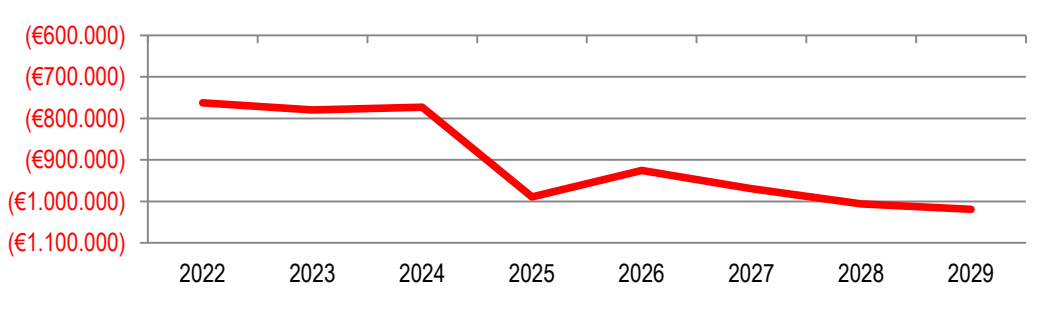
"gemeldeter Auslastungsgrad einer Normalwoche" in %

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
59,90%	60,80%	61,40%	60,00%	60,00%	60,00%	60,00%	60,00%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-762.574	-780.077	-772.993	-989.000	-925.400	-969.600	-1.006.100	-1.019.300



Produktblatt
080102 Sportplätze & Stadien

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-619.910	-471.200	-585.400	-545.900	-526.200	-511.400
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.690	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-28.553	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-34.411	-31.500	-36.600	-24.300	-11.200	-3.200
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-689.564**	**-545.200**	**-664.500**	**-612.700**	**-579.900**	**-557.100**
11	-	Personalaufwendungen	295.509	253.500	280.200	282.700	296.200	301.400
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232.398	229.000	226.000	226.000	226.000	226.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	755.230	872.000	903.900	893.800	884.000	869.200
15	-	Transferaufwendungen	146.500	146.500	146.500	146.500	146.500	146.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.919	33.200	33.300	33.300	33.300	33.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.462.557**	**1.534.200**	**1.589.900**	**1.582.300**	**1.586.000**	**1.576.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**772.993**	**989.000**	**925.400**	**969.600**	**1.006.100**	**1.019.300**

Produktblatt
080102 Sportplätze & Stadien

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**772.993**	**989.000**	**925.400**	**969.600**	**1.006.100**	**1.019.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**772.993**	**989.000**	**925.400**	**969.600**	**1.006.100**	**1.019.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**772.993**	**989.000**	**925.400**	**969.600**	**1.006.100**	**1.019.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**772.993**	**989.000**	**925.400**	**969.600**	**1.006.100**	**1.019.300**

Produktblatt
080102 Sportplätze & Stadien

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.830	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-30.531	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-37.361**	**-42.500**	**-42.500**	**-42.500**	**-42.500**	**-42.500**
10	-	Personalauszahlungen	252.269	232.900	257.400	259.300	267.000	271.700
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	202.206	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	146.500	146.500	146.500	146.500	146.500	146.500
15	-	Sonstige Auszahlungen	33.002	33.200	33.300	33.300	33.300	33.300
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**633.977**	**622.600**	**647.200**	**649.100**	**656.800**	**661.500**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**596.616**	**580.100**	**604.700**	**606.600**	**614.300**	**619.000**

Produktblatt
080102 Sportplätze & Stadien

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-33.000	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	-75.000	-50.000	-50.000	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-108.000**	**-50.000**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.586.061	1.442.500	1.373.400	554.500	467.000	467.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.023.285	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	555.000	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**2.609.346**	**2.007.500**	**1.383.400**	**564.500**	**477.000**	**477.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**2.501.346**	**1.957.500**	**1.333.400**	**564.500**	**477.000**	**477.000**

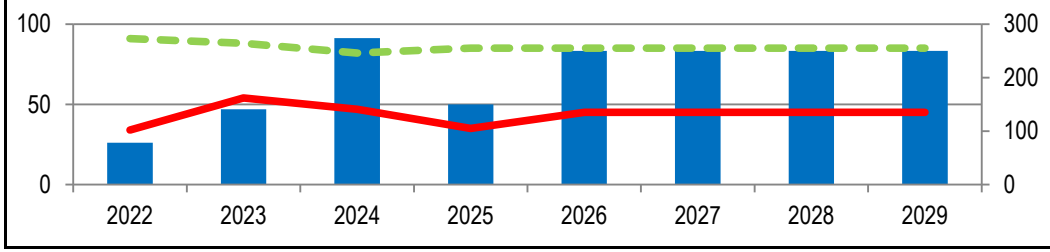
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 080201 Schulsport**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 0,93		zuständiger Ausschuss: Sportausschuss
Produktvolumen: -112.200 €	Produktgruppe 0802 Allgemeine Förderung des Sports	zuständige Organisationseinheit: FB 52
Produktergebnis: -92.100 €	Produktbereich 08 Sportförderung	produktverantwortlich: Frau Prömpler

Beschreibung:	Koordination von Schul- und Spitzensport durch Talentförderung, Durchführung von Landesschulsportfesten, Bundesjugendspielen und anderen Schulwettkämpfen. Sicherung des regulären Schulsports, Unterstützung sportlicher Angebote der OGS, Koordination von Vergleichswettkämpfen zwischen den Schulen auf regionaler und überregionaler Ebene.	Leistungen:	Abwicklung und Organisation der Stadtmeisterschaften, Betreuung von Talentfördermaßnahmen, Abwicklung und Organisation v. Sondersportveranstaltungen, Beratung für LehrerInnen
		Mitwirkung/Beteiligung:	FB 45, Bezirksregierung Köln, Stadtsportbund, Sportfachverbände und -vereine SchulfachberaterInnen für den Schulsport
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Art. 18 III Verf NW, GO NW, §8 Allg. Schulordnung, Politische Beschlüsse, Erlasse des Schulministeriums	Empfänger:	FB 45, städtische Schulen, OGS, Schulen der Städteregion Aachen, private Schulen
Produktziele:	1. Förderung der motorischen Fähigkeiten bei Kindern und Jugendlichen 2. Förderung der Teilnahme an den Bundesjugendspielen 3. Förderung der Teilnahme der Mannschaften am Landesschulsportfest 4. Förderung des Ausbaus der Kooperation OGS und Sportvereine		

Kennzahlen:

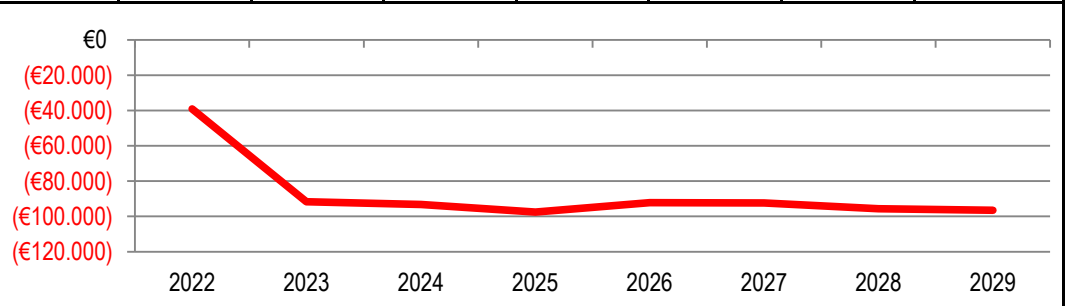
"Anzahl Schulen, bei den Bundesjugendspielen" ,"Anzahl Mannschaften im Landesschulsportfest" (Säule) ,"Anzahl Angebote in Kooperation OGS und Sportverein"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
34	54	47	35	45	45	45	45
78	141	274	150	250	250	250	250
91	88	82	85	85	85	85	85



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-39.091	-91.595	-93.222	-97.500	-92.100	-92.400	-95.600	-96.500



Produktblatt
080201 Schulsport

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-27.454	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-27.454**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**
11	-	Personalaufwendungen	82.985	65.600	60.300	60.600	63.800	64.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	46.807	50.100	50.100	50.100	50.100	50.100
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	884	1.900	1.800	1.800	1.800	1.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**130.676**	**117.600**	**112.200**	**112.500**	**115.700**	**116.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**103.222**	**107.500**	**102.100**	**102.400**	**105.600**	**106.500**

Produktblatt
080201 Schulsport

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**103.222**	**107.500**	**102.100**	**102.400**	**105.600**	**106.500**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**103.222**	**107.500**	**102.100**	**102.400**	**105.600**	**106.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**93.222**	**97.500**	**92.100**	**92.400**	**95.600**	**96.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**93.222**	**97.500**	**92.100**	**92.400**	**95.600**	**96.500**

Produktblatt
080201 Schulsport

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-26.689	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-26.689**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**
10	- Personalauszahlungen	57.391	47.900	51.000	51.100	52.000	52.700
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	47.043	50.100	50.100	50.100	50.100	50.100
15	- Sonstige Auszahlungen	972	1.900	1.800	1.800	1.800	1.800
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**105.406**	**99.900**	**102.900**	**103.000**	**103.900**	**104.600**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**78.717**	**89.800**	**92.800**	**92.900**	**93.800**	**94.500**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

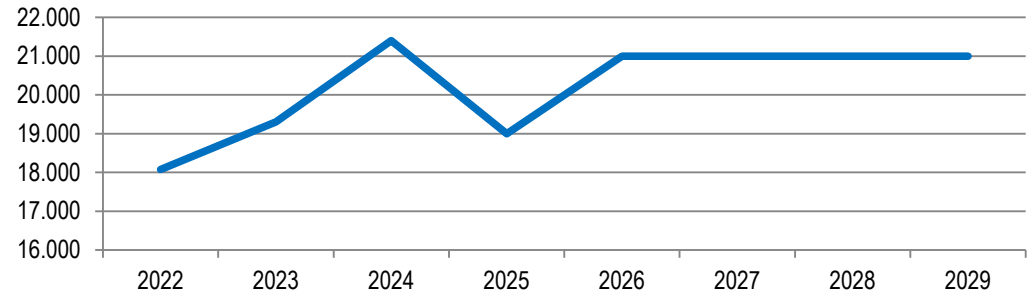
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026 Stellen/VZÄ: 1,66 Produktvolumen: -517.900 € Produktergebnis: -337.300 €	**Produkt 080202 Vereinssport** Produktgruppe 0802 Allgemeine Förderung des Sports Produktbereich 08 Sportförderung	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer zuständiger Ausschuss: Sportausschuss zuständige Organisationseinheit: FB 52 produktverantwortlich: Frau Prömpler

Beschreibung:	Zuschussangelegenheiten und sonstige Beiträge zur Sportförderung, Unterstützung der Aachener Sportvereine zur Aufrechterhaltung und Förderung ihres Angebotes im Breiten-, Wettkampf- und Leistungssport, insbesondere in der Kinder- und Jugendarbeit	Leistungen:	Beratung, Antragsbearbeitung, Unterstützung von Sportveranstaltungen, Vorbereitung und Organisation von Ehrungen für den Bereich des Aachener Sports in Zusammenarbeit mit FB 01 und Stadtsportbund
		Mitwirkung/Beteiligung:	FB 01, Bezirksregierung Köln, LSB NRW, Stadtsportbund, Olympiastützpunkt Rheinland
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung NW, insbes. §§ 40 ff, Kommunalpolitische Beschlüsse, Sportförderrichtlinien der Stadt Aachen	Empfänger:	Aachener Sportvereine und -verbände
Produktziele:	1. Förderung der motorischen Fähigkeiten bei Kindern und Jugendlichen 2. Sicherung bestehender und Akquise neuer Fördermöglichkeiten (z.B. Landesprogramm KommSport) 3. Stärkung der ehrenamtlichen Beteiligung		

Kennzahlen:

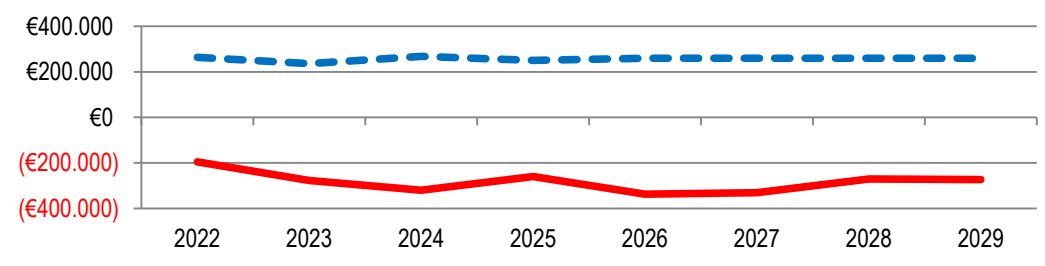
"Anzahl der Kinder und Jugendlichen in den Aachener Sportvereinen" zum 31.12.

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
18.076	19.301	21.399	19.000	21.000	21.000	21.000	21.000



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*
"Höhe der verbuchten Fördermittel im Produkt Vereinssport des FB 52" in €

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-195.422	-277.104	-319.312	-259.400	-337.300	-330.300	-270.700	-272.800
263.256	235.873	267.672	250.000	260.000	260.000	260.000	260.000



Produktblatt
080202 Vereinssport

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.900	-1.900	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.900**	**-1.900**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**
11	-	Personalaufwendungen	121.475	108.600	123.200	124.200	130.100	132.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.000	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	259.062	261.900	326.400	318.400	252.900	252.900
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.999	10.300	9.300	9.300	9.300	9.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**443.536**	**380.800**	**458.900**	**451.900**	**392.300**	**394.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**441.636**	**378.900**	**456.800**	**449.800**	**390.200**	**392.300**

Produktblatt
080202 Vereinssport

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**441.636**	**378.900**	**456.800**	**449.800**	**390.200**	**392.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**441.636**	**378.900**	**456.800**	**449.800**	**390.200**	**392.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-178.500	-178.500	-178.500	-178.500	-178.500	-178.500
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.176	59.000	59.000	59.000	59.000	59.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**319.312**	**259.400**	**337.300**	**330.300**	**270.700**	**272.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**319.312**	**259.400**	**337.300**	**330.300**	**270.700**	**272.800**

Produktblatt
080202 Vereinssport

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.200	-1.900	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.200**	**-1.900**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**
10	-	Personalauszahlungen	98.359	91.400	111.100	111.800	114.700	116.500
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.000	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	213.045	286.900	351.400	343.400	277.900	277.900
15	-	Sonstige Auszahlungen	38.617	10.300	9.300	9.300	9.300	9.300
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**375.021**	**388.600**	**471.800**	**464.500**	**401.900**	**403.700**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**373.821**	**386.700**	**469.700**	**462.400**	**399.800**	**401.600**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	20.239	25.000	0	50.000	50.000	50.000
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**20.239**	**25.000**	**0**	**50.000**	**50.000**	**50.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**20.239**	**25.000**	**0**	**50.000**	**50.000**	**50.000**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 080203 Vereinsungebundener Sport**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 2,28		zuständiger Ausschuss: Sportausschuss
Produktvolumen: -264.300 €	Produktgruppe 0802 Allgemeine Förderung des Sports	zuständige Organisationseinheit: FB 52
Produktergebnis: -256.100 €	Produktbereich 08 Sportförderung	produktverantwortlich: Frau Prömpler

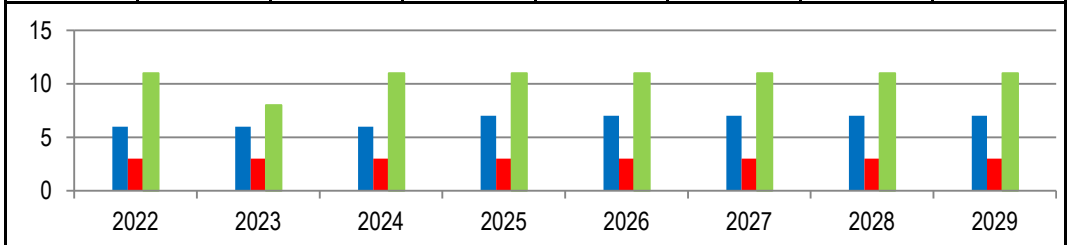
Beschreibung:	Beratung von vereinsungebundenen Sportinteressenten über Sportmöglichkeiten und Angebote, Organisation von "Offenen Sportangeboten" (z.B.Ferienspiele) Unterstützung des nichtorganisierten Breitensports durch Bereitstellung von Sportstätten, insb. Schwimmbäder und Sportplätze, sofern verfügbar	Leistungen:	Beratung, Informationsaufbereitung für Aachen.de, Organisation der sportlichen Ferienspiele, Bereitstellung des Waldstadions, Einrichtung weiterer "offener Sportangebote"
		Mitwirkung/Beteiligung:	FB 45, Stadtsportbund
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Art. 18 III Lverf NW, GO NW	Empfänger:	Einwohner*innen der Stadt Aachen

Produktziele:
1. Stärkung der ehrenamtlichen Beteiligung
2. Aufrechterhaltung der Teilnehmerzahlen unter Beibehaltung der 5 angebotenene Wochen sportlicher Ferienspiele
3. Erhalt der offenen Sportangebote wie z.B. "Nachtaktiv"
4. Erhalt des städtischen Förderpreises "Integration durch Sport"

Kennzahlen:

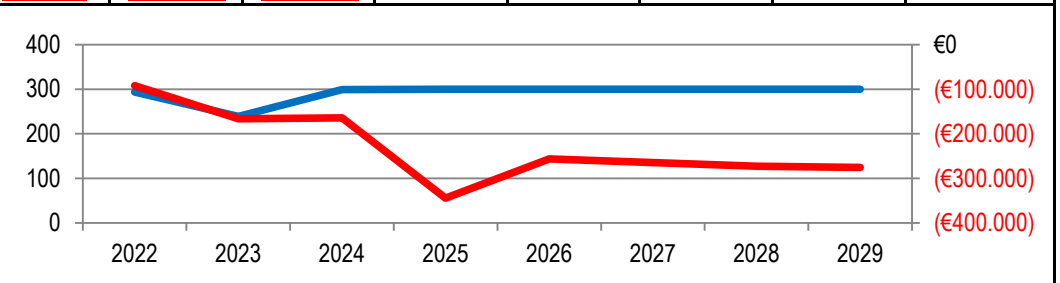
Anzahl offene Sportangebote für: Mädchen mittendrin (linke Säule) — Sport vor Ort — Tag- und Nachtaktiv (rechte Säule)

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
6	6	6	7	7	7	7	7
3	3	3	3	3	3	3	3
11	8	11	11	11	11	11	11



"Anzahl Teilnehmer*innen der sportlichen Ferienspiele"
"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
294	239	299	300	300	300	300	300
-92.008	-166.505	-164.478	-344.400	-256.100	-264.600	-272.700	-275.600



Produktblatt
080203 Vereinsungebundener Sport

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	126.198	250.900	160.200	161.500	169.500	172.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	643	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	581	33.600	36.000	43.200	43.300	43.500
15	-	Transferaufwendungen	30.400	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.856	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**172.678**	**352.600**	**264.300**	**272.800**	**280.900**	**283.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**172.678**	**352.600**	**264.300**	**272.800**	**280.900**	**283.800**

Produktblatt
080203 Vereinsungebundener Sport

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**172.678**	**352.600**	**264.300**	**272.800**	**280.900**	**283.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**172.678**	**352.600**	**264.300**	**272.800**	**280.900**	**283.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**164.478**	**344.400**	**256.100**	**264.600**	**272.700**	**275.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**164.478**	**344.400**	**256.100**	**264.600**	**272.700**	**275.600**

Produktblatt
080203 Vereinsungebundener Sport

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Personalauszahlungen	100.768	233.000	142.000	142.800	146.300	148.600
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	643	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	30.400	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	14.531	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**146.342**	**301.100**	**210.100**	**210.900**	**214.400**	**216.700**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**146.342**	**301.100**	**210.100**	**210.900**	**214.400**	**216.700**

Produktblatt
080203 Vereinsungebundener Sport

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.276	375.000	200.000	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**16.276**	**390.000**	**210.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**16.276**	**390.000**	**210.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**

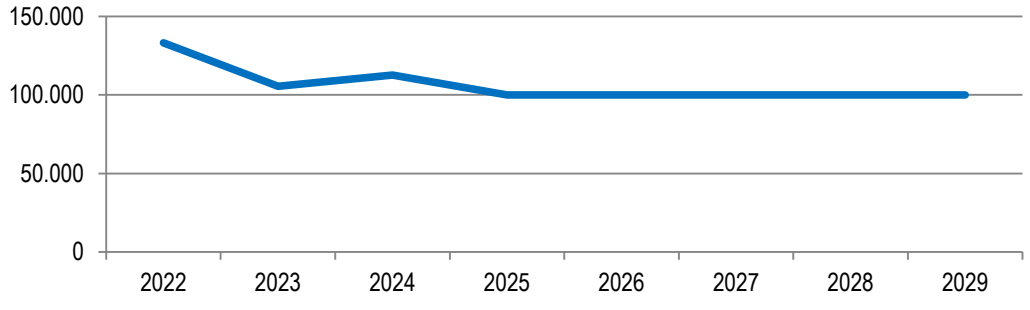
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 080301 Freibad**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 10,79		zuständiger Ausschuss: Sportausschuss
Produktvolumen: -848.200 €	Produktgruppe 0803 Schwimmsportstätten	zuständige Organisationseinheit: FB 52
Produktergebnis: -584.100 €	Produktbereich 08 Sportförderung	produktverantwortlich: Frau Prömpler

Beschreibung:	Bereitstellung des Freibades in einem ordnungsgemäßen und betriebssicheren Zustand für Sport- und Freizeitnutzung	Leistungen:	Steuerung des Personaleinsatzes, Beschaffung von Einrichtungs- und Gebrauchsgegenständen (Betriebskosten liegen teilw. bei E 26 und E 18), Ausbildung von Nachwuchskräften
		Mitwirkung/Beteiligung:	E 18, E 26, Gesundheitsamt der StädteRegion
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Art. 18 III Lverf NW, Benutzungsordnung für die Schwimmbäder, Entgeltordnung für die Benutzung der Sportstätten und Schwimmbäder, Polit. Beschlüsse	Empfänger:	Aachener Bevölkerung und des Umlandes
Produktziele:	1. Erhalt des Freibades Hangeweiher 2. Öffnung des Freibades pro Saison mindestens 1.440 Betriebsstunden		

Kennzahlen:

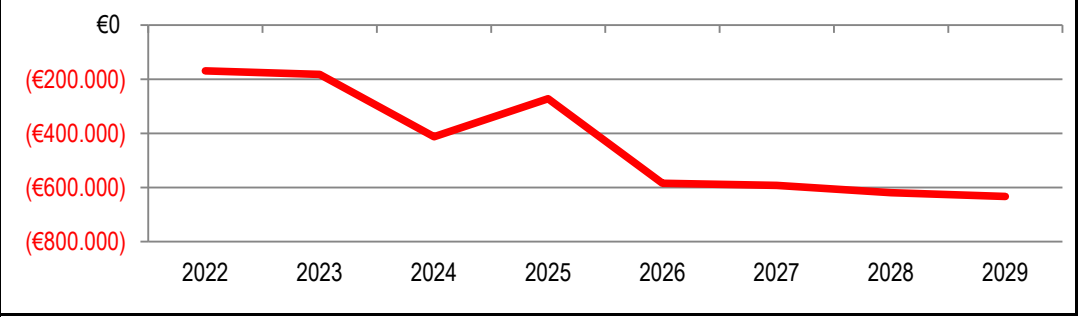
"Besucherzahlen" p.a.

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
133.189	105.430	112.741	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-169.186	-182.648	-412.500	-272.000	-584.100	-592.400	-619.300	-633.200



Produktblatt
080301 Freibad

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.640	-15.600	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-268.520	-250.000	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-273.161**	**-265.600**	**-264.000**	**-264.000**	**-264.000**	**-264.000**
11	-	Personalaufwendungen	565.754	430.300	735.900	741.900	768.700	783.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.478	53.600	52.500	52.500	52.500	52.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	14.802	24.600	27.500	29.800	29.900	29.200
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.426	6.200	5.300	5.300	5.300	5.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**665.460**	**514.700**	**821.200**	**829.500**	**856.400**	**870.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**392.300**	**249.100**	**557.200**	**565.500**	**592.400**	**606.300**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**392.300**	**249.100**	**557.200**	**565.500**	**592.400**	**606.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**392.300**	**249.100**	**557.200**	**565.500**	**592.400**	**606.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	-600	-100	-100	-100	-100
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.200	23.500	27.000	27.000	27.000	27.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**412.500**	**272.000**	**584.100**	**592.400**	**619.300**	**633.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**412.500**	**272.000**	**584.100**	**592.400**	**619.300**	**633.200**

Produktblatt
080301 Freibad

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-268.520	-250.000	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	-12.322	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-280.842**	**-250.000**	**-260.000**	**-260.000**	**-260.000**	**-260.000**
10	-	Personalauszahlungen	556.412	424.700	722.800	728.400	751.900	766.200
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.097	50.600	49.500	49.500	49.500	49.500
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	10.673	6.200	5.300	5.300	5.300	5.300
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**637.181**	**481.500**	**777.600**	**783.200**	**806.700**	**821.000**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**356.339**	**231.500**	**517.600**	**523.200**	**546.700**	**561.000**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-533.143	-297.000	-594.000	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-533.143**	**-297.000**	**-594.000**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.090	294.500	71.800	10.000	10.000	10.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	61.279	891.000	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	288.867	656.000	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**357.236**	**1.841.500**	**71.800**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-175.908**	**1.544.500**	**-522.200**	**10.000**	**10.000**	**10.000**

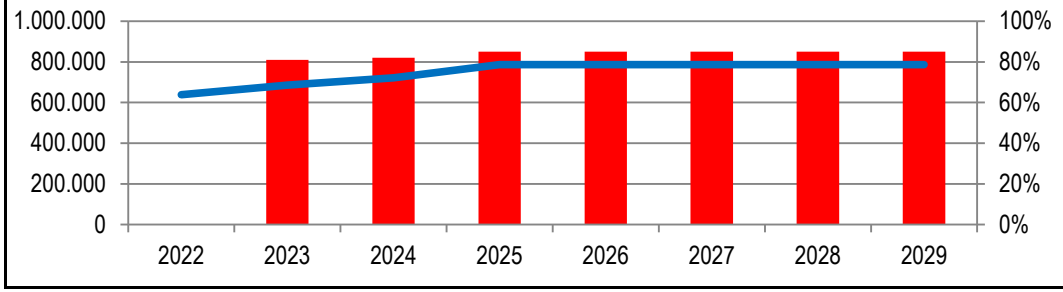
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 080302 Hallenbäder**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 62,60		zuständiger Ausschuss: Sportausschuss
Produktvolumen: -4.261.700 €	Produktgruppe 0803 Schwimmsportstätten	zuständige Organisationseinheit: FB 52
Produktergebnis: -2.912.300 €	Produktbereich 08 Sportförderung	produktverantwortlich: Frau Prömpler

Beschreibung:	Bereitstellung der städtischen Schwimmhallen in einem ordnungsgemäßen und betriebssicheren Zustand für Schwimm- und Freizeitnutzung (5 Schwimmhallen) Zuschussgewährung an Aachener Bad und Sport gGmbH	Leistungen:	Steuerung des Personaleinsatzes, Beschaffung von Gebrauchsgegenständen, Schwimmkurse, weitere Kurse und Spielstunden, Vergabe von Nutzungszeiten, Ausbildung von Nachwuchskräften
		Mitwirkung/Beteiligung:	E 26, VSVA, Aachener Bad und Sport gGmbH, Gesundheitsamt der Städteregion
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Art. 18 III Lverf NW, § 8 Allg. Schulordnung, Benutzungsordnung für Schwimmbäder, Entgeltordnung für Sportstätten und Schwimmbäder, politische Beschlüsse	Empfänger:	Aachener Bevölkerung und des Umlandes, FB 45, FB 54, städt. + priv. Schulen u.Kitas, Schulen der StädteRegion, OGS, Sportvereine und -verbände, Betriebssportgemeinsch., sonst. Nutzer/Innen (soz. Einrichtg., vereinsungebundene Sportgruppen)
Produktziele:	1. Erhalt aller Aachener Hallenbäder 2. Jedes Kind soll schwimmen lernen 3. Vorhaltung ausreichender Wasserflächen für die Erteilung von Schwimmunterricht im Rahmen der Richtlinien für Schulsport		

Kennzahlen:

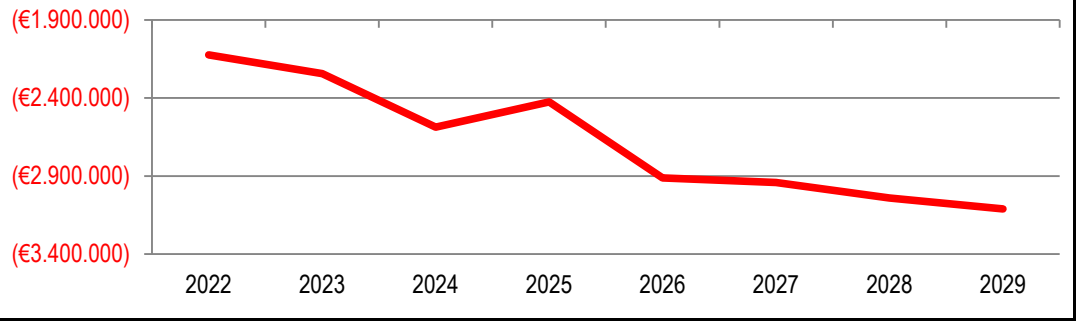
"Besucherzahlen" p.a.
"Schwimmfähigkeit Aachener Grundschulkinder *(ab 2020)"*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
638.523	685.042	721.160	786.500	786.500	786.500	786.500	786.500
-	81,00%	82,00%	85,00%	85,00%	85,00%	85,00%	85,00%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-2.123.758	-2.243.344	-2.586.498	-2.425.600	-2.912.300	-2.940.700	-3.041.100	-3.110.800



Produktblatt
080302 Hallenbäder

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-55.837	-8.100	-2.700	-2.200	-2.200	-1.100
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-823.239	-880.000	-880.000	-880.000	-880.000	-880.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.985	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-881.062**	**-890.800**	**-885.400**	**-884.900**	**-884.900**	**-883.800**
11	-	Personalaufwendungen	3.279.801	3.133.200	3.603.400	3.631.700	3.751.500	3.821.800
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.305	118.100	144.800	144.800	125.800	125.800
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	9.573	11.800	12.200	11.800	11.400	9.700
15	-	Transferaufwendungen	287.085	237.100	237.100	237.100	237.100	237.100
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.732	27.100	24.700	24.700	24.700	24.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.689.496**	**3.527.300**	**4.022.200**	**4.050.100**	**4.150.500**	**4.219.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**2.808.434**	**2.636.500**	**3.136.800**	**3.165.200**	**3.265.600**	**3.335.300**

Produktblatt
080302 Hallenbäder

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**2.808.434**	**2.636.500**	**3.136.800**	**3.165.200**	**3.265.600**	**3.335.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**2.808.434**	**2.636.500**	**3.136.800**	**3.165.200**	**3.265.600**	**3.335.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-449.036	-464.000	-464.000	-464.000	-464.000	-464.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	227.100	253.100	239.500	239.500	239.500	239.500
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**2.586.498**	**2.425.600**	**2.912.300**	**2.940.700**	**3.041.100**	**3.110.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**2.586.498**	**2.425.600**	**2.912.300**	**2.940.700**	**3.041.100**	**3.110.800**

Produktblatt
080302 Hallenbäder

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-822.129	-880.000	-880.000	-880.000	-880.000	-880.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.031	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	-64.940	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-889.101**	**-882.700**	**-882.700**	**-882.700**	**-882.700**	**-882.700**
10	-	Personalauszahlungen	3.303.709	3.108.000	3.590.300	3.618.200	3.734.700	3.804.700
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	69.893	74.100	82.800	82.800	82.800	82.800
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	287.085	237.100	237.100	237.100	237.100	237.100
15	-	Sonstige Auszahlungen	31.353	27.100	24.700	24.700	24.700	24.700
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.692.039**	**3.446.300**	**3.934.900**	**3.962.800**	**4.079.300**	**4.149.300**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.802.939**	**2.563.600**	**3.052.200**	**3.080.100**	**3.196.600**	**3.266.600**

Produktblatt
080302 Hallenbäder

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.050	52.000	71.500	71.500	52.500	52.500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	80.000	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**23.050**	**52.000**	**151.500**	**71.500**	**52.500**	**52.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**23.050**	**52.000**	**151.500**	**71.500**	**52.500**	**52.500**

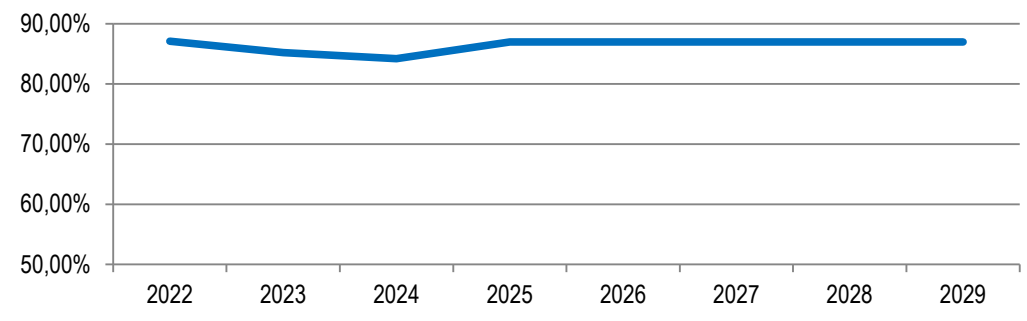
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 080303 Lehrschwimmbecken**	zuständiges Dezernat: V, Herr Dr. Kremer
Stellen/VZÄ: 0,45		zuständiger Ausschuss: Sportausschuss
Produktvolumen: -2.200 €	Produktgruppe 0803 Schwimmsportstätten	zuständige Organisationseinheit: FB 52
Produktergebnis: 87.800 €	Produktbereich 08 Sportförderung	produktverantwortlich: Frau Prömpler

Beschreibung:	Bereitstellung der städtischen Lehrschwimmbecken in einem ordnungsgemäßen und betriebssicheren Zustand für Schulen und Vereine	Leistungen:	Beschaffung von Gebrauchsgegenständen, Abwicklung entgeltpflichtiger Nutzungen für die 5 Lehrschwimmbecken, Vergabe von Nutzungszeiten für das Lehrschwimmbecken Schwalbenweg (B0) - nicht für Bezirksämter
		Mitwirkung/Beteiligung:	E 26, FB 45, FB 54, Bezirksämter, Gesundheitsamt der Städteregion
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Art. 18 III Lverf NW, §8 Allg. Schulordnung, Benutzungsordnung für Schwimmbäder, Entgeltordnung für Sportstätten und Schwimmbäder, politische Beschlüsse	Empfänger:	FB 45 u FB 54 (KiTas und Schulen), Sportvereine und -verbände, private Schulen und KiTas, Betriebssportgemeinschaften, soziale Einrichtungen, vereinsungebundene Sportgruppen
Produktziele:	1. Jedes Kind soll schwimmen lernen. 2. Erhalt aller Lehrschwimmbecken an Schulen zur Sicherung der Schwimmausbildung		

Kennzahlen:

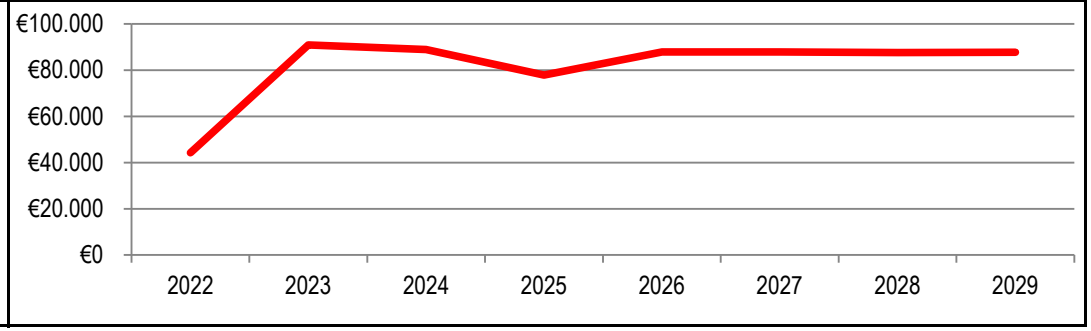
"Auslastungsgrad anhand möglicher Betriebsstunden" in %

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
87,10%	85,20%	84,20%	87,00%	87,00%	87,00%	87,00%	87,00%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
44.223	90.890	88.952	77.900	87.800	87.800	87.600	87.700



Produktblatt
080303 Lehrschwimmbecken

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	2.609	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-116.514	-80.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-113.905**	**-80.000**	**-90.000**	**-90.000**	**-90.000**	**-90.000**
11	-	Personalaufwendungen	24.952	2.100	2.200	2.200	2.400	2.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**24.952**	**2.100**	**2.200**	**2.200**	**2.400**	**2.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-88.952**	**-77.900**	**-87.800**	**-87.800**	**-87.600**	**-87.700**

Produktblatt
080303 Lehrschwimmbecken

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-88.952**	**-77.900**	**-87.800**	**-87.800**	**-87.600**	**-87.700**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-88.952**	**-77.900**	**-87.800**	**-87.800**	**-87.600**	**-87.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-88.952**	**-77.900**	**-87.800**	**-87.800**	**-87.600**	**-87.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-88.952**	**-77.900**	**-87.800**	**-87.800**	**-87.600**	**-87.700**

Produktblatt
080303 Lehrschwimmbecken

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	2.609	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-116.780	-80.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-114.171**	**-80.000**	**-90.000**	**-90.000**	**-90.000**	**-90.000**
10	-	Personalauszahlungen	24.712	1.900	1.800	1.800	1.900	1.800
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**24.712**	**1.900**	**1.800**	**1.800**	**1.900**	**1.800**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-89.459**	**-78.100**	**-88.200**	**-88.200**	**-88.100**	**-88.200**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

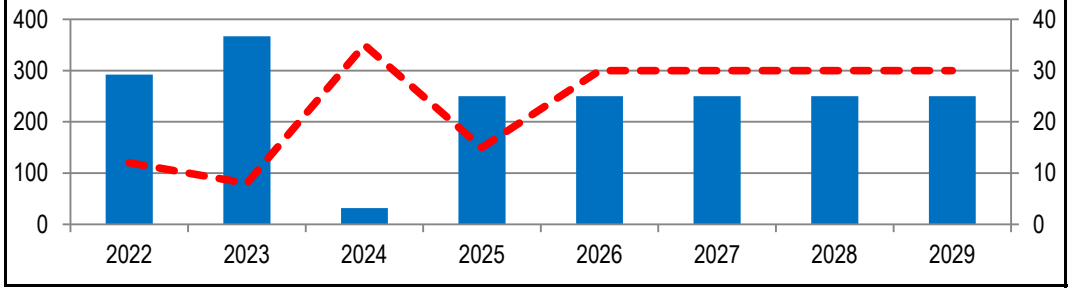
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 090101 Räumliche Planung und Entwicklung**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 48,27		zuständiger Ausschuss: Planungsausschuss
Produktvolumen: -5.370.600 €	Produktgruppe 0901 Räuml.Plan.&Entwickl.einschl.Umsetzung	zuständige Organisationseinheit: FB 61
Produktergebnis: -5.304.600 €	Produktbereich 09 Räumliche Planung & Entwicklung, Geo.	produktverantwortlich: Frau Burgdorff

Beschreibung:	Städtebauliche Planung, vorbereitende/ verbindliche Planung sowie Umsetzung, Aufstellung, Änderung und Ergänzung von Flächennutzungsplan (FNP), Landschaftsplan und Bebauungsplänen, Maßnahmen zur Sicherung/ Umsetzung von Baurecht, Gutachterliche Verfahren, Rahmenpläne und städtebauliche Wettbewerbe, strategische Stadtentwicklungsplanung, Umsetzung städtebaulicher Ziele in der Regionalplanung, Städtebauliche Planung, vorbereitende/ verbindliche	(Fortsetzung:)	Planung sowie Umsetzung, Aufstellung, Änderung und Ergänzung von FNP, Landschaftsplan u Bebauungsplänen, Maßnahmen zur Sicherung/ Umsetzung von Baurecht, Gutachterliche Verfahren, Rahmenpläne und städtebauliche Wettbewerbe, strategische Stadtentwicklungsplanung, Umsetzung städtebaulicher Ziele in der Regionalplanung
Rechts-/Auftragsgrundlage:	BauGB, BauNVO, Fachgesetze, EU-Richtlinien, Raumordnungsgesetze, Landesplanungsgesetz, Landschaftsgesetz, politische Beschlüsse	Mitwirkung/Beteiligung:	Gesamtverwaltung, Träger öffentlicher Belange,Vorhabenträger, Investoren, Antragsteller
		Empfänger:	Bürger*innen, Bauherr*innen, Architekt*innen, Grundstückseigentümer*innen, Investor*innen
Produktziele:	1. Abgestimmte nachhaltige städtebauliche Entwicklung auf Grundlage des Baugesetzbuches, Umsetzung der Projekte nach Prioritäten 2. Schaffung attraktiver Rahmenbedingungen für Bewohner und Wirtschaft durch gezielte Konzepte und Maßnahmen der Stadterneuerung, und der Innenentwicklung sowie durch Bereitstellung neuer Bauflächen, Weiterentwicklung der Bürgerbeteiligung 3. Rechtssicherheit beim Vollzug des Planungsrechts, insbesondere bei planungsrechtlichen Auskünften		

Kennzahlen:

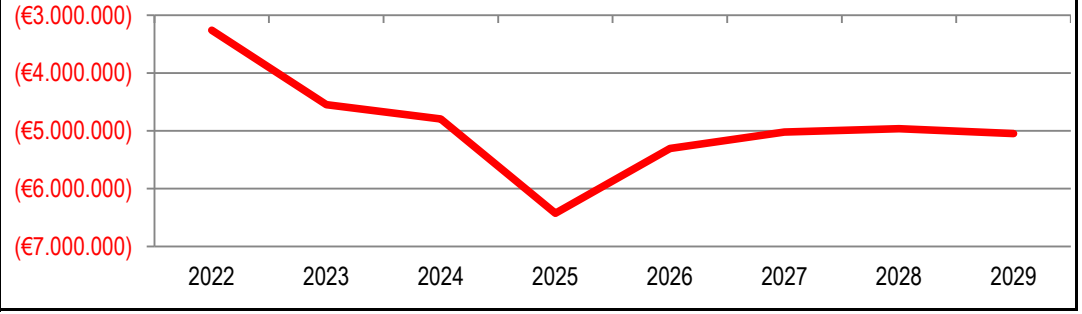
"planungsrechtlich ermöglichte/ gesicherte Wohneinheiten"
"durchgeführte Bürgerinformations- /-beteiligungsveranstaltungen"

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
"planungsrechtlich ermöglichte/ gesicherte Wohneinheiten"	292	367	32	250	250	250	250	250
"durchgeführte Bürgerinformations- /-beteiligungsveranstaltungen"	12	8	35	15	30	30	30	30



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-3.259.736	-4.548.086	-4.792.044	-6.425.700	-5.304.600	-5.023.200	-4.963.000	-5.047.800



Produktblatt
090101 Räumliche Planung und Entwicklung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-110.277	-66.000	-50.600	-160.500	-125.400	-127.800
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-18.847	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-7.592	-200	-400	-400	-400	-400
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-136.717**	**-81.200**	**-66.000**	**-175.900**	**-140.800**	**-143.200**
11	-	Personalaufwendungen	4.155.163	5.534.800	4.530.700	4.577.400	4.741.200	4.828.400
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	610.048	862.500	741.500	546.500	286.500	286.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	9.211	19.900	16.700	11.900	12.800	12.800
15	-	Transferaufwendungen	32.518	30.000	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	121.271	59.700	81.700	63.300	63.300	63.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.928.210**	**6.506.900**	**5.370.600**	**5.199.100**	**5.103.800**	**5.191.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**4.791.494**	**6.425.700**	**5.304.600**	**5.023.200**	**4.963.000**	**5.047.800**

Produktblatt
090101 Räumliche Planung und Entwicklung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**4.791.494**	**6.425.700**	**5.304.600**	**5.023.200**	**4.963.000**	**5.047.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**4.791.494**	**6.425.700**	**5.304.600**	**5.023.200**	**4.963.000**	**5.047.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	550	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**4.792.044**	**6.425.700**	**5.304.600**	**5.023.200**	**4.963.000**	**5.047.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**4.792.044**	**6.425.700**	**5.304.600**	**5.023.200**	**4.963.000**	**5.047.800**

Produktblatt
090101 Räumliche Planung und Entwicklung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-102.181	-57.500	-42.500	-158.000	-118.000	-118.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.144	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-106.325**	**-72.500**	**-57.500**	**-173.000**	**-133.000**	**-133.000**
10	- Personalauszahlungen	3.920.855	5.399.000	4.398.100	4.441.000	4.572.600	4.656.800
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	691.463	862.500	741.500	546.500	286.500	286.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	29.328	30.000	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	105.621	59.700	81.700	63.300	63.300	63.300
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.747.266**	**6.351.200**	**5.221.300**	**5.050.800**	**4.922.400**	**5.006.600**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.640.941**	**6.278.700**	**5.163.800**	**4.877.800**	**4.789.400**	**4.873.600**

Produktblatt
090101 Räumliche Planung und Entwicklung

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-3.108.026	0	0	-175.000	-175.000	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-3.108.026**	**0**	**0**	**-175.000**	**-175.000**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	395.529	250.000	320.000	100.000	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	292	500	500	500	500	500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	354.737	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**750.558**	**250.500**	**320.500**	**100.500**	**500**	**500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-2.357.468**	**250.500**	**320.500**	**-74.500**	**-174.500**	**500**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 090103 Städtebauliche Verträge**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 1,96		zuständiger Ausschuss: Planungsausschuss
Produktvolumen: -148.000 €	Produktgruppe 0901 Räuml.Plan.&Entwickl.einschl.Umsetzung	zuständige Organisationseinheit: FB 60
Produktergebnis: -130.000 €	Produktbereich 09 Räumliche Planung & Entwicklung, Geo.	produktverantwortlich: Herr Schuster

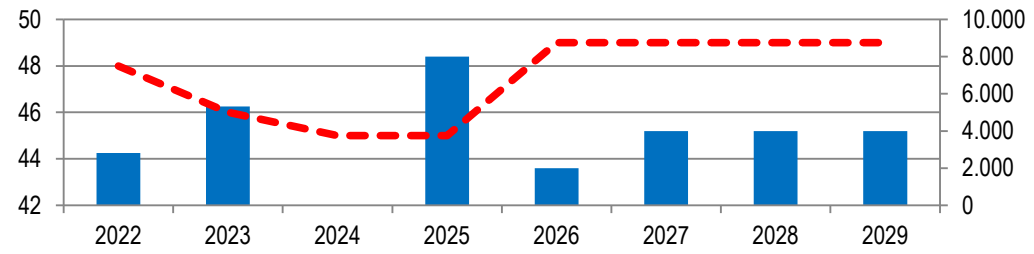
Beschreibung:	Unterstützung städtebaulicher Entwicklung, die nur vertraglich erreicht werden kann. Schaffung von Vermögenswerten (Straßen, Kanal, Grünanlagen, Grundstücke, Spielplätze). Förderung von Investorentätigkeit, Sicherung der Erschließung von Bauvorhaben, Ausräumung öffentlicher Belange.	Leistungen:	Erstellung von Erschließungs- und städtebaulichen Verträgen (Vorbereitung, Koordinierung, Verhandlung, Abschluss, Abwicklung, Abrechnung*), Aufbereitung für Ausschussberatungen und Ratsbeschlüsse
		Mitwirkung/Beteiligung:	Gesamtverwaltung, STAWAG unter Beteiligung von E 26, FB 20, FB 23, FB 30, FB 36, FB 68
Rechts-/Auftragsgrundlage:	BauGB, BGB, InsO, HGB, ZPO, VwVfG, technische Vorschriften, Gesellschaftsrecht, öffentliches Recht und Privatrecht	Empfänger:	Bürger*innen, insbesondere Investor*innen, Bauherr*innen, Grundstückseigentümer*innen
Produktziele:	1. Zügige Vertragsabschlüsse zur Vermeidung von Verzögerungen bei Bauvorhaben 2. Sicherstellung eines Umsetzungs-Controllings bezüglich der Vertragsfestlegungen.		

Kennzahlen:

"Anzahl Verträge in lfd. Bearbeitung"(Stand 30.06. d.Jahres)

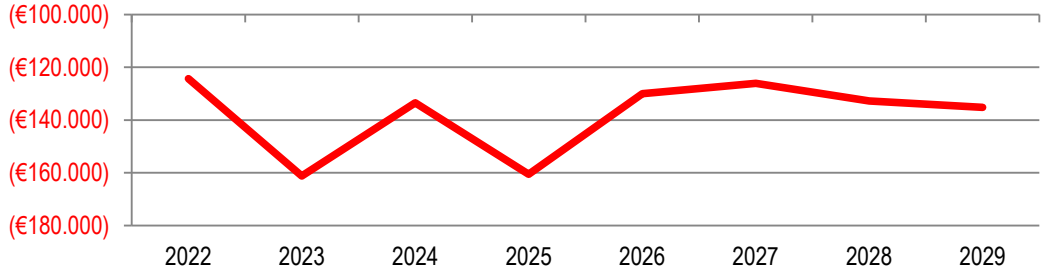
"Anzahl zusätzl. m² Wohnfläche in öffentl. Whng.bau über städtebaul. Verträge"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
48	46	45	45	49	49	49	49
2.820	5.309	0	8.000	2.000	4.000	4.000	4.000



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-124.304	-161.203	-133.413	-160.600	-130.000	-126.100	-132.800	-135.200



Produktblatt
090103 Städtebauliche Verträge

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.125	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-8.125**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**
11	-	Personalaufwendungen	141.752	163.700	136.600	137.700	144.400	146.800
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-213	14.900	11.400	6.400	6.400	6.400
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**141.538**	**178.600**	**148.000**	**144.100**	**150.800**	**153.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**133.413**	**160.600**	**130.000**	**126.100**	**132.800**	**135.200**

Produktblatt
090103 Städtebauliche Verträge

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**133.413**	**160.600**	**130.000**	**126.100**	**132.800**	**135.200**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**133.413**	**160.600**	**130.000**	**126.100**	**132.800**	**135.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**133.413**	**160.600**	**130.000**	**126.100**	**132.800**	**135.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**133.413**	**160.600**	**130.000**	**126.100**	**132.800**	**135.200**

Produktblatt
090103 Städtebauliche Verträge

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.675	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-8.675**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**
10	- Personalauszahlungen	123.077	147.900	123.300	124.000	127.400	129.500
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	12.243	14.900	11.400	6.400	6.400	6.400
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**135.321**	**162.800**	**134.700**	**130.400**	**133.800**	**135.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**126.646**	**144.800**	**116.700**	**112.400**	**115.800**	**117.900**

Produktblatt
090103 Städtebauliche Verträge

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

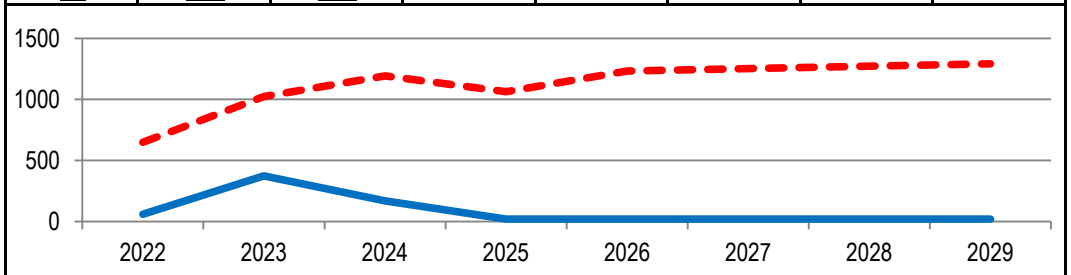
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 090301 Geoinformationsdienste, -management u.a.**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 15,01		zuständiger Ausschuss: Planungsausschuss
Produktvolumen: -1.316.400 €	Produktgruppe 0903 Geoinformationsdienste, -management u.a.	zuständige Organisationseinheit: FB 62
Produktergebnis: -1.205.900 €	Produktbereich 09 Räumliche Planung & Entwicklung, Geo.	produktverantwortlich: Frau Wedekind-Wenzlaff

Beschreibung:	Bereitstellung von Geodaten und Auswertungen, Sicherung der Einheitlichkeit und Verwendbarkeit, Vermessungen zur Erfassung und Aktualisierung, Vermessungstechnische Vorbereitung von Grundstücksteilungen, Übertragung von Planungen in die Örtlichkeit	Leistungen:	Geographisches Informationssystem (GIS), Durchführung von Vermessungen Pflege und Weiterentwicklung der Kommunalen Geodateninfrastruktur
		Mitwirkung/Beteiligung:	geoService
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Vermessungs- und Katastergesetz NRW, Grundbuchordnung, Organisationsverfügung, Geodatenzugangsgesetz NRW	Empfänger:	Öffentliche Verwaltungen, Immobilienwirtschaft, Finanzwirtschaft, Grundstückseigentümer*innen, Bürger*innen
Produktziele:	1. Vorhaltung aktueller Geobasisdaten und Ausweitung der zur Verfügung stehenden Geofachdatenbasis in den kommenden Jahren. 2. Hinwirken auf eine gesamtstädtische Sichtweise von Geodaten durch verstärkte Verwendung der vorhandenen Geodateninfrastruktur. 3. Unterstützung der verschiedenen Empfänger-Gruppen durch nutzergerechte Daten in "GIS-Aachen".		

Kennzahlen:

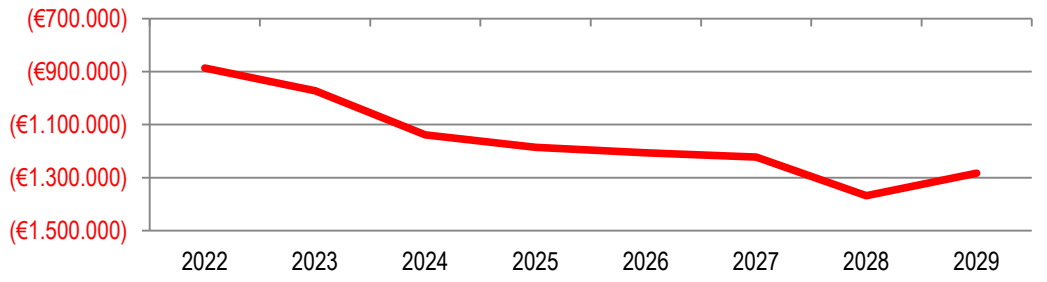
"Anzahl zur Verfügung gestellter Geoinformations- bzw. Kartendienste"
"Anzahl der neu erstellten Geoinformations- bzw. Kartendienste"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
649	1023	1192	1063	1232	1252	1272	1292
60	374	169	20	20	20	20	20



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-886.335	-971.812	-1.139.056	-1.185.800	-1.205.900	-1.222.200	-1.368.200	-1.283.300



Produktblatt
090301 Geoinformationsdienste, -management u.a.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-12.486	-9.000	-105.800	-105.100	-5.700	-5.300
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-70	-200	-200	-200	-200	-200
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.300	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-3.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.607	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-18.462**	**-13.700**	**-110.500**	**-109.800**	**-10.400**	**-8.500**
11	-	Personalaufwendungen	1.085.162	1.040.600	1.212.400	1.221.400	1.182.300	1.203.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.734	102.800	16.700	16.700	126.700	19.300
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	46.360	41.200	46.700	53.300	53.200	52.400
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.637	14.900	40.600	40.600	16.400	16.400
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.163.893**	**1.199.500**	**1.316.400**	**1.332.000**	**1.378.600**	**1.291.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.145.431**	**1.185.800**	**1.205.900**	**1.222.200**	**1.368.200**	**1.283.300**

Produktblatt
090301 Geoinformationsdienste, -management u.a.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.145.431**	**1.185.800**	**1.205.900**	**1.222.200**	**1.368.200**	**1.283.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.145.431**	**1.185.800**	**1.205.900**	**1.222.200**	**1.368.200**	**1.283.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-6.375	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.139.056**	**1.185.800**	**1.205.900**	**1.222.200**	**1.368.200**	**1.283.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.139.056**	**1.185.800**	**1.205.900**	**1.222.200**	**1.368.200**	**1.283.300**

Produktblatt
090301 Geoinformationsdienste, -management u.a.

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	-99.000	-99.000	-3.900	-3.900
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-30	-200	-200	-200	-200	-200
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.250	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-3.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.607	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.887**	**-4.700**	**-103.700**	**-103.700**	**-8.600**	**-7.100**
10	-	Personalauszahlungen	1.014.755	988.900	1.180.900	1.189.000	1.142.100	1.162.800
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.103	102.800	16.700	16.700	126.700	19.300
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	10.946	14.900	40.600	40.600	16.400	16.400
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.041.804**	**1.106.600**	**1.238.200**	**1.246.300**	**1.285.200**	**1.198.500**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.035.918**	**1.101.900**	**1.134.500**	**1.142.600**	**1.276.600**	**1.191.400**

Produktblatt
090301 Geoinformationsdienste, -management u.a.

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	88.965	61.900	176.900	36.900	117.900	32.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**88.965**	**61.900**	**176.900**	**36.900**	**117.900**	**32.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**88.965**	**61.900**	**176.900**	**36.900**	**117.900**	**32.000**

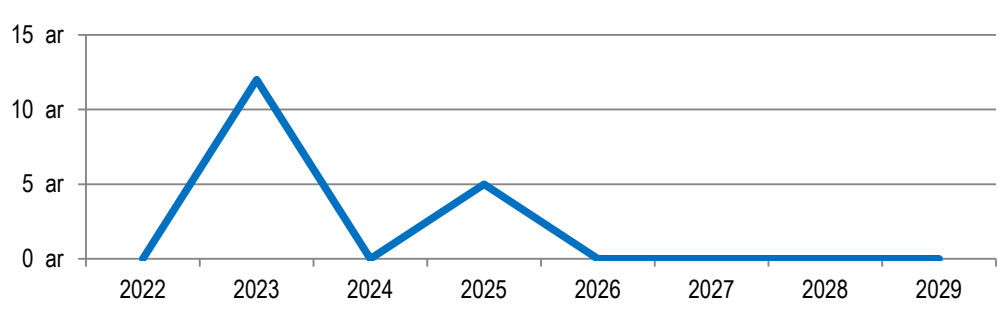
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026		**Produkt 090401 Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ:	13,43		zuständiger Ausschuss: Planungsausschuss
Produktvolumen:	-1.060.500 €	Produktgruppe 0904 Bodenordnung,Bewertung,Ortsbaurecht	zuständige Organisationseinheit: FB 62
Produktergebnis:	-1.050.300 €	Produktbereich 09 Räumliche Planung & Entwicklung, Geo.	produktverantwortlich: Frau Wedekind-Wenzlaff

Beschreibung:	Bodenordnungsverfahren, Beratungen und Wertermittlungen (Immobilien), Grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen, Straßenrechtliche Maßnahmen, Geodätische Beurteilung bei Bebauungsplänen und im Rahmen von Baugenehmigungsverfahren	Leistungen:	Geschäftsführung Umlegungsausschuss, Durchführung von Baulandumlegungen, Straßenbenennungen und Hausnummernvergabe, Straßenwidmungen und geodätische Stellungnahmen im Bereich des Ortsbaurechts
		Mitwirkung/Beteiligung:	Umlegungsausschuss, politische Gremien
Rechts-/Auftragsgrundlage:	BauGB, Umlegungsanordnungen durch den Rat, Verm.KatG NW, Aachener Straßenverordnung, Straßen- und Wegegesetz NW, BauO NW, BauPrüfVO, GBO	Empfänger:	Bürger*innen, Gesamtverwaltung, Investor*innen, Grundbuchamt, Finanzamt, Gericht
Produktziele:	1. Für die Entwicklung der Stadt Aachen ist die Bereitstellung von Bauland von besonderer Bedeutung. Durch Umlegungsverfahren sollen weiterhin bisher unbebaute Flächen und unzweckmäßig geschnittene Grundstücke städtebaulich sinnvoll bebaubar und erschließbar gemacht werden. Die Verfahren sollen zügig über einvernehmliche Regelungen mit den Beteiligten realisiert werden.		

Kennzahlen:

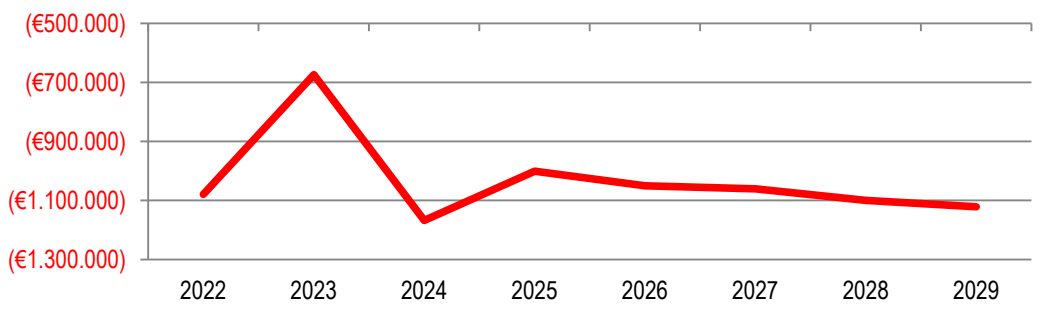
"Neugeordnete Flächen in Umlegungsverfahren" in ar (=100 m²)

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
0	12	0	5	0	0	0	0



"Ergebnis des Produktes einschl. der Auswirkungen von Umlegungsverfahren" in €
(2024 = Ergebnis)

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-1.078.627	-673.768	-1.167.556	-1.001.200	-1.050.300	-1.060.400	-1.099.600	-1.121.400



Produktblatt
090401 Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-200	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.788	-5.100	-5.100	-3.100	-3.100	-2.100
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.788**	**-10.300**	**-10.100**	**-8.100**	**-8.100**	**-7.100**
11	-	Personalaufwendungen	1.163.550	1.044.400	1.039.600	1.047.700	1.086.900	1.106.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	560	0	1.000	1.000	1.000	2.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	109	200	200	200	200	200
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.125	6.900	9.700	9.700	9.700	9.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.169.344**	**1.051.500**	**1.050.500**	**1.058.600**	**1.097.800**	**1.118.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.167.556**	**1.041.200**	**1.040.400**	**1.050.500**	**1.089.700**	**1.111.500**

Produktblatt
090401 Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.167.556**	**1.041.200**	**1.040.400**	**1.050.500**	**1.089.700**	**1.111.500**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.167.556**	**1.041.200**	**1.040.400**	**1.050.500**	**1.089.700**	**1.111.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	-50.000	-100	-100	-100	-100
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.167.556**	**1.001.200**	**1.050.300**	**1.060.400**	**1.099.600**	**1.121.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.167.556**	**1.001.200**	**1.050.300**	**1.060.400**	**1.099.600**	**1.121.400**

Produktblatt
090401 Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.339	-5.100	-5.100	-3.100	-3.100	-2.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-450	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.789**	**-10.100**	**-10.100**	**-8.100**	**-8.100**	**-7.100**
10	- Personalauszahlungen	1.069.953	969.500	1.009.200	1.016.500	1.048.100	1.067.200
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	567	0	1.000	1.000	1.000	2.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	5.310	6.900	9.700	9.700	9.700	9.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.075.830**	**976.400**	**1.019.900**	**1.027.200**	**1.058.800**	**1.078.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.073.041**	**966.300**	**1.009.800**	**1.019.100**	**1.050.700**	**1.071.800**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	136	200	200	200	200	200
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**136**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**136**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**

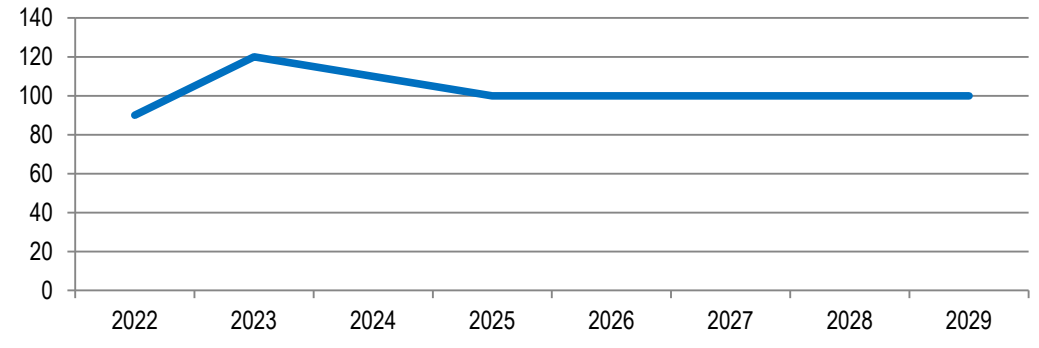
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 100101 Bauaufsicht**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 44,14		zuständiger Ausschuss: Planungsausschuss
Produktvolumen: -4.221.700 €	Produktgruppe 1001 Maßnahmen der Bauaufsicht	zuständige Organisationseinheit: FB 63
Produktergebnis: -488.700 €	Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	produktverantwortlich: Herr Klee

Beschreibung:	Durchführung von Baugenehmigungsverfahren und Bauaufsicht im Gebäudebestand, Eingriffsverwaltung zur Gefahrenabwehr im Baubereich, Bauservice und Bauberatung	Leistungen:	Entscheidung in Bauantragsverfahren, Bauaufsicht im Gebäudebestand, Ordnungsbehördliche Verfahren, Freiwillige Serviceleistungen
		Mitwirkung/Beteiligung:	Gesamtverwaltung, Polizei, BürgerInnen, Fachdienststellen der Städteregion, anzeigende Dienststellen
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Bauordnung NRW	Empfänger:	Bürger*innen, insbesondere Bauherr*innen und Investor*innen, Immobilieneigentümer*innen
Produktziele:	1. Schnelle und rechtsichere Bearbeitung aller Bauanträge 2. Ausnutzung von Entscheidungsspielräumen im Sinne einer Stärkung des Standortes 3. Schaffung von investitionsfreundlichen Rahmenbedingungen 4. Schutz vor Gefahren im Zusammenhang mit baulichen Anlagen		

Kennzahlen:

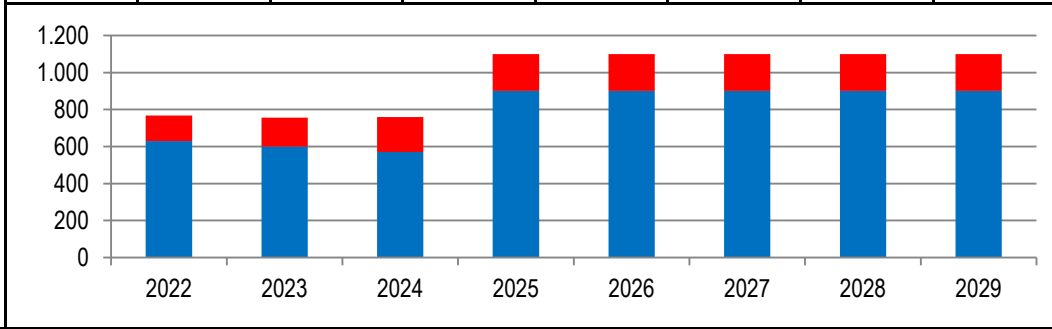
"Bearbeitungsdauer der Baugenehmigungsverfahren" in Wochentagen

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
90	120	110	100	100	100	100	100



"Anzahl der einfachen Baugenehmigungsverfahren" (untere Säule)
"Anzahl der BG-Verfahren für Sonderbauten"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
630	600	570	900	900	900	900	900
138	156	190	200	200	200	200	200



Produktblatt
100101 Bauaufsicht

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.996	-4.300	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.950.494	-3.500.000	-3.500.000	-3.500.000	-4.000.000	-4.000.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-20.237	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-197.240	-180.000	-220.000	-220.000	-220.000	-220.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-4.170.967**	**-3.694.300**	**-3.733.000**	**-3.733.000**	**-4.233.000**	**-4.233.000**
11	-	Personalaufwendungen	3.691.766	3.752.200	4.096.000	4.129.900	4.299.200	4.377.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.614	30.200	30.200	30.200	30.200	30.200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	5.195	5.400	7.000	7.000	7.000	7.000
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.582	96.500	88.500	88.500	88.500	88.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.781.157**	**3.884.300**	**4.221.700**	**4.255.600**	**4.424.900**	**4.503.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-389.810**	**190.000**	**488.700**	**522.600**	**191.900**	**270.300**

Produktblatt
100101 Bauaufsicht

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-389.810**	**190.000**	**488.700**	**522.600**	**191.900**	**270.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-389.810**	**190.000**	**488.700**	**522.600**	**191.900**	**270.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-389.810**	**190.000**	**488.700**	**522.600**	**191.900**	**270.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-389.810**	**190.000**	**488.700**	**522.600**	**191.900**	**270.300**

Produktblatt
100101 Bauaufsicht

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.351.088	-3.500.000	-3.500.000	-3.500.000	-4.000.000	-4.000.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-11.822	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	-182.287	-180.000	-220.000	-220.000	-220.000	-220.000
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.545.197**	**-3.690.000**	**-3.730.000**	**-3.730.000**	**-4.230.000**	**-4.230.000**
10	-	Personalauszahlungen	3.436.251	3.559.600	3.907.900	3.936.400	4.058.400	4.132.400
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.268	30.200	30.200	30.200	30.200	30.200
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	51.032	96.500	88.500	88.500	88.500	88.500
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.516.550**	**3.686.300**	**4.026.600**	**4.055.100**	**4.177.100**	**4.251.100**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-28.647**	**-3.700**	**296.600**	**325.100**	**-52.900**	**21.100**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.199	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**2.199**	**2.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**2.199**	**2.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**

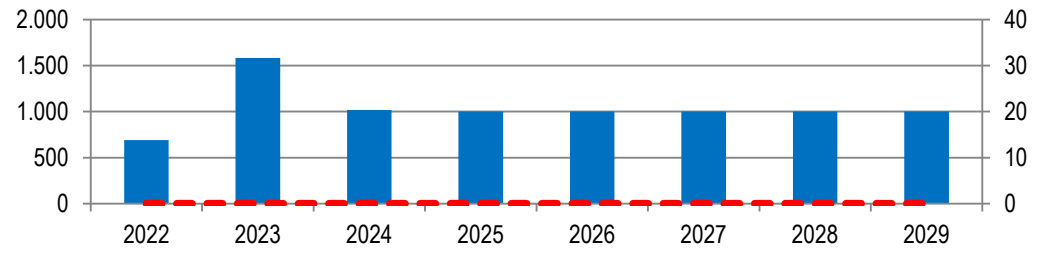
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 100201 Bauverwaltung**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 20,59		zuständiger Ausschuss: Planungsausschuss
Produktvolumen: -1.776.900 €	Produktgruppe 1002 Bauverwaltung	zuständige Organisationseinheit: FB 60
Produktergebnis: -1.699.400 €	Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	produktverantwortlich: Herr Schuster

Beschreibung:	Service für alle Fachdienststellen/Fachbereiche innerhalb des Dezernates sowie für Dritte, Personal- und Materialwirtschaft, Durchführung und Koordination von Satzungsverfahren, Koordinationsaufgaben, Kanalanschlusssatzungsverfahren, Abschluss von Stellplatzablöseverträgen	Leistungen:	Abrechnung v. Erschließungsmaßnahmen n. § 8KAG, zeitnahe Prüfung u. Ausstellung v. Beitragsbesch., erschließungsrechtl. Prüfung von Bauantr., Abschluss von Ausbau- und Stellplatzablösevertr. mit Bauherren/Bauträgern
		Mitwirkung/Beteiligung:	Gesamtverwaltung, EU-Behörden, Land NRW, Bezirksregierung, staatl. Sonderbehörden, Eisenbahnbundesamt, Ver- und Entsorgungsuntern.
Rechts-/Auftragsgrundlage:	GemeindeverkehrsfinanzierungsGesetz (GVFG), BauG, KommunalesAbgabenG (KAG), Abgabenordnung	Empfänger:	Gesamtverwaltung, EU-Behörden, Land NRW, Bezirksregierung, staatl. Sonderbehörden, Eisenbahnbundesamt, Ver- und Entsorgungsunternehmen, WVER, Landesbetrieb Straßen, Bauherr*innen, Architekten
Produktziele:	1. Zeitgerechte Abrechnung zur Vermeidung von Verjährungen 2. Durchschnittliche Bearbeitungszeit von mind. 90% aller Fälle mit vollständigen Unterlagen von FB 63: 10 Arbeitstage.		

Kennzahlen:

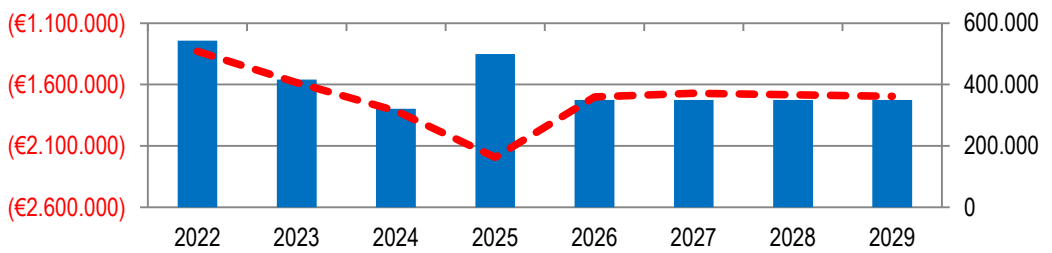
"Verjährungsfälle im Jahr" zum Stichtag 31.12. des Jahres
"Anzahl der Beitragsbescheide pro Jahr"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
0	0	0	0	0	0	0	0
690	1.582	1.019	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*
"Volumen der Ablösesummen" zum Stand 31.12. d. Jahres

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-1.328.937	-1.584.702	-1.815.543	-2.192.600	-1.699.400	-1.670.100	-1.682.000	-1.695.300
543.300	415.826	321.526	500.000	350.000	350.000	350.000	350.000



Produktblatt
100201 Bauverwaltung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-53.422	-71.200	-24.600	-24.600	-14.800	-5.600
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.200	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-22.277	-18.000	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	-21.600	-18.400	-30.700	-42.900	-55.200
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-77.898**	**-115.300**	**-47.500**	**-59.800**	**-62.200**	**-65.300**
11	-	Personalaufwendungen	1.559.814	2.006.300	1.603.200	1.616.200	1.700.300	1.727.800
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	249.944	149.100	40.000	40.000	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	64.705	96.100	47.400	47.400	33.900	22.800
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.277	87.400	86.300	56.300	40.000	40.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.922.741**	**2.338.900**	**1.776.900**	**1.759.900**	**1.774.200**	**1.790.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.844.843**	**2.223.600**	**1.729.400**	**1.700.100**	**1.712.000**	**1.725.300**

Produktblatt
100201 Bauverwaltung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.844.843**	**2.223.600**	**1.729.400**	**1.700.100**	**1.712.000**	**1.725.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.844.843**	**2.223.600**	**1.729.400**	**1.700.100**	**1.712.000**	**1.725.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-29.300	-31.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.815.543**	**2.192.600**	**1.699.400**	**1.670.100**	**1.682.000**	**1.695.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.815.543**	**2.192.600**	**1.699.400**	**1.670.100**	**1.682.000**	**1.695.300**

Produktblatt
100201 Bauverwaltung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.600	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-28.285	-18.000	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-30.885**	**-22.500**	**-4.500**	**-4.500**	**-4.500**	**-4.500**
10	-	Personalauszahlungen	1.289.315	1.810.300	1.413.000	1.420.600	1.457.600	1.480.700
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	244.480	149.100	40.000	40.000	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	48.654	87.400	86.300	56.300	40.000	40.000
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.582.449**	**2.046.800**	**1.539.300**	**1.516.900**	**1.497.600**	**1.520.700**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.551.564**	**2.024.300**	**1.534.800**	**1.512.400**	**1.493.100**	**1.516.200**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-9.353	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	-414.501	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-423.854**	**-700.000**	**-700.000**	**-700.000**	**-700.000**	**-700.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	104.366	138.600	2.400	2.400	2.400	2.400
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**104.366**	**138.600**	**2.400**	**2.400**	**2.400**	**2.400**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-319.488**	**-561.400**	**-697.600**	**-697.600**	**-697.600**	**-697.600**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 100301 Zuschusswesen Dez III**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 10,97		zuständiger Ausschuss: Planungsausschuss
Produktvolumen: -1.246.400 €	Produktgruppe 1003 Zuschussangelegenheiten	zuständige Organisationseinheit: FB 60
Produktergebnis: -1.246.400 €	Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	produktverantwortlich: Herr Schuster

Beschreibung:	Akquisition von Fördermitteln für die Restaurierung städtischer Denkmäler, Abwicklung von Zuschussangelegenheiten (z.B. Städtebauförderung, GemeindeverkehrsfinanzierungsGesetz, etc.)	Leistungen:	Fördermittelbeantragung und Abwicklung des Antrags- und Nachweisverfahrens
		Mitwirkung/Beteiligung:	E 26, FB 20, FB 36, FB 45, FB 61, FB 68
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Zuschussrechtliche Vorschriften	Empfänger:	Stadt Aachen

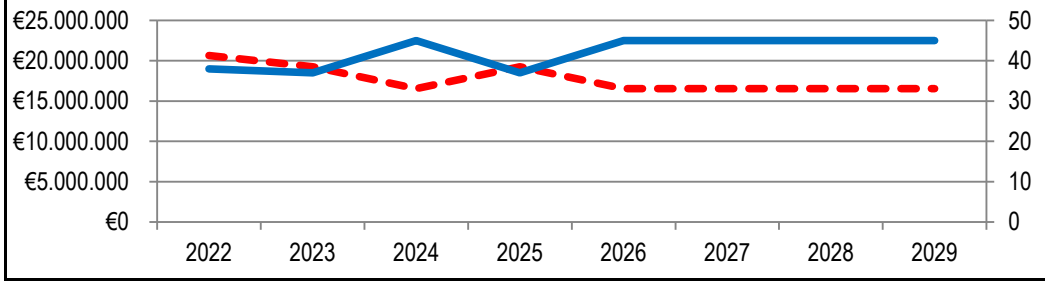
Produktziele:
1. Akquisition möglichst hoher Fördermittel
2. Aktive Information der Fachbereiche über mögliche Projektaufrufe

Hinweis: *Die Aufwendungen für Projektaquisition (54890000) sind grundsätzlich gesperrt, im Einzelfall projektbezogen durch Dez II freizugeben.*

Kennzahlen:

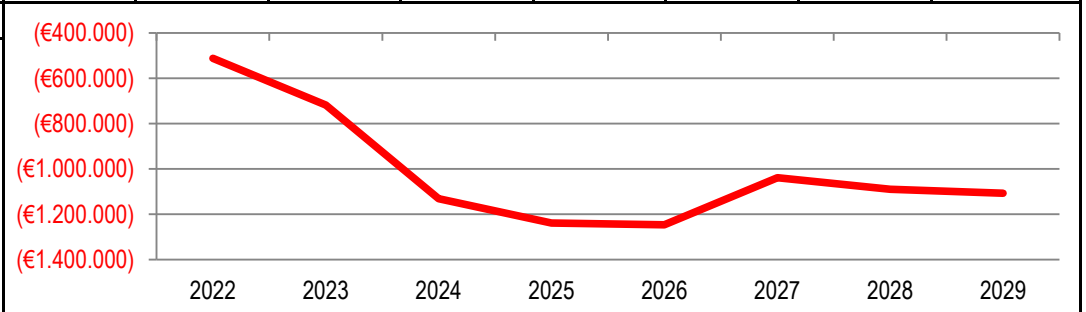
"Anzahl Förderanträge" p.a.
"Durch FB 60 eingeworbene Zuschüsse" in € p.a.

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
38	37	45	37	45	45	45	45
20.644.240	19.237.480	16.538.348	19.237.480	16.538.348	16.538.348	16.538.348	16.538.348



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-511.938	-718.176	-1.131.306	-1.238.400	-1.246.400	-1.038.900	-1.090.000	-1.106.600



Produktblatt
100301 Zuschusswesen Dez III

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-142.007	-54.000	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	-36.963	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-178.970**	**-54.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	967.088	690.300	944.600	951.900	995.300	1.011.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	255.492	26.000	25.000	25.000	25.000	25.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	683	10.000	17.600	32.800	40.500	40.500
15	-	Transferaufwendungen	36.963	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.050	566.100	259.200	29.200	29.200	29.200
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.310.276**	**1.292.400**	**1.246.400**	**1.038.900**	**1.090.000**	**1.106.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.131.306**	**1.238.400**	**1.246.400**	**1.038.900**	**1.090.000**	**1.106.600**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.131.306**	**1.238.400**	**1.246.400**	**1.038.900**	**1.090.000**	**1.106.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.131.306**	**1.238.400**	**1.246.400**	**1.038.900**	**1.090.000**	**1.106.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.131.306**	**1.238.400**	**1.246.400**	**1.038.900**	**1.090.000**	**1.106.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.131.306**	**1.238.400**	**1.246.400**	**1.038.900**	**1.090.000**	**1.106.600**

Produktblatt
100301 Zuschusswesen Dez III

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-140.032	-51.300	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-140.032**	**-51.300**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	832.417	602.100	864.900	870.000	893.900	908.700
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	264.060	26.000	25.000	25.000	25.000	25.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	43.079	566.100	259.200	29.200	29.200	29.200
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.139.556**	**1.194.200**	**1.149.100**	**924.200**	**948.100**	**962.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**999.524**	**1.142.900**	**1.149.100**	**924.200**	**948.100**	**962.900**

Produktblatt
100301 Zuschusswesen Dez III

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	420.000	860.000	875.000	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	683	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**683**	**422.700**	**862.700**	**877.700**	**2.700**	**2.700**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**683**	**422.700**	**862.700**	**877.700**	**2.700**	**2.700**

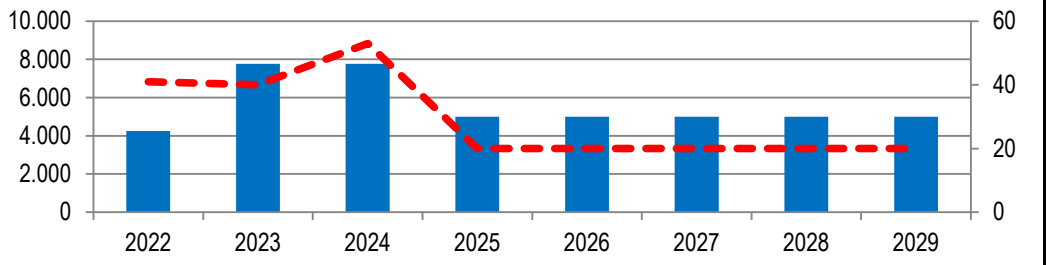
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026		**Produkt 100401 Wohnraumerhaltung freifin.Wohnungsbest.**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ:	6,05		zuständiger Ausschuss: Wohnungs- & Liegenschaftsausschuss
Produktvolumen:	-448.400 €	Produktgruppe 1004 Wohnungswesen	zuständige Organisationseinheit: FB 56
Produktergebnis:	-431.400 €	Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	produktverantwortlich: Herr Frankenberger

Beschreibung:	Wohnraumerhaltung mit folgenden Instrumenten: Mietpreisüberwachung freifinanzierter Wohnraum; Mietrechtsauskünfte freifinanzierter Wohnraum: Wohnungsaufsicht nach Landesgesetz Mietspiegel	Leistungen:	Wohnraumerhaltung mit folgenden Instrumenten: Mietpreisüberwachung freifinanzierter Wohnraum; Mietrechtsauskünfte freifinanzierter Wohnraum; Wohnungsaufsicht nach Landesgesetz Mietspiegel
		Mitwirkung/Beteiligung:	Haus- und Grundbesitzerverein, Mieterschutzverein
Rechts-/Auftragsgrundlage:	BGB, WFNG NRW, Wirtschaftsstrafgesetz	Empfänger:	Eigentümer*innen, Mieter*innen, Vermieter*innen, Verwalter*innen
Produktziele:	1. Aufbereitung der Mietpreisentwicklung als allgemeine Entscheidungsgrundlage. 2. Beseitigung von erheblichen Beeinträchtigungen der Wohnraumnutzung.		
Hinweis:	** Die Umstellung auf einen qualifizierten Mietspiegel mit geringeren Datensätzen wird angestrebt.*		

Kennzahlen:

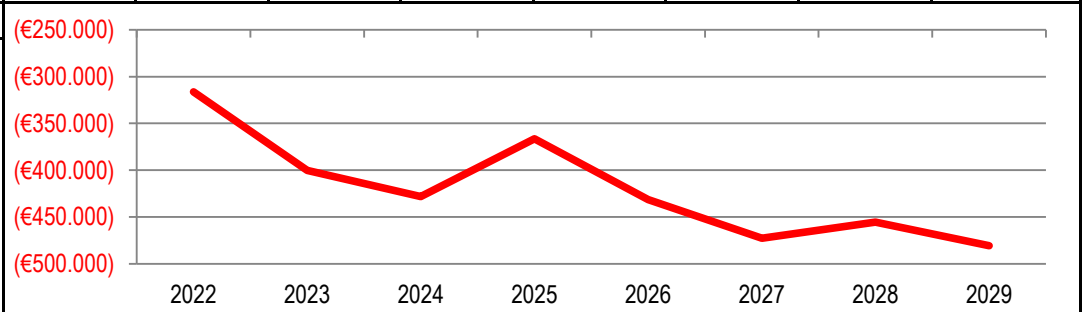
"Anzahl der Datensätze als Grundlage des einfachen Mietspiegels*"
"Mängelbeseitigungen nach WAG"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
4.248	7.765	7.765	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
41	40	53	20	20	20	20	20



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-316.287	-400.151	-427.968	-366.400	-431.400	-472.700	-455.300	-480.600



Produktblatt
100401 Wohnraumerhaltung freifin.Wohnungsbest.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-300	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-250	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-6.000	0	-38.000	0	-17.500
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-6.223	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-6.473**	**-23.300**	**-17.000**	**-55.000**	**-17.000**	**-34.500**
11	-	Personalaufwendungen	432.498	370.800	446.000	449.300	469.900	477.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	567	5.000	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	134	300	300	300	300	300
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.242	13.600	2.100	78.100	2.100	37.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**434.440**	**389.700**	**448.400**	**527.700**	**472.300**	**515.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**427.968**	**366.400**	**431.400**	**472.700**	**455.300**	**480.600**

Produktblatt
100401 Wohnraumerhaltung freifin.Wohnungsbest.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**427.968**	**366.400**	**431.400**	**472.700**	**455.300**	**480.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**427.968**	**366.400**	**431.400**	**472.700**	**455.300**	**480.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**427.968**	**366.400**	**431.400**	**472.700**	**455.300**	**480.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**427.968**	**366.400**	**431.400**	**472.700**	**455.300**	**480.600**

Produktblatt
100401 Wohnraumerhaltung freifin.Wohnungsbest.

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.377	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-6.000	0	-38.000	0	-17.500
07	+	Sonstige Einzahlungen	-3.656	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-8.033**	**-23.000**	**-17.000**	**-55.000**	**-17.000**	**-34.500**
10	-	Personalauszahlungen	382.038	334.800	406.600	408.800	419.900	426.800
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	567	5.000	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.242	13.600	2.100	78.100	2.100	37.100
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**383.847**	**353.400**	**408.700**	**486.900**	**422.000**	**463.900**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**375.814**	**330.400**	**391.700**	**431.900**	**405.000**	**429.400**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	134	300	300	300	300	300
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**134**	**300**	**300**	**300**	**300**	**300**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**134**	**300**	**300**	**300**	**300**	**300**

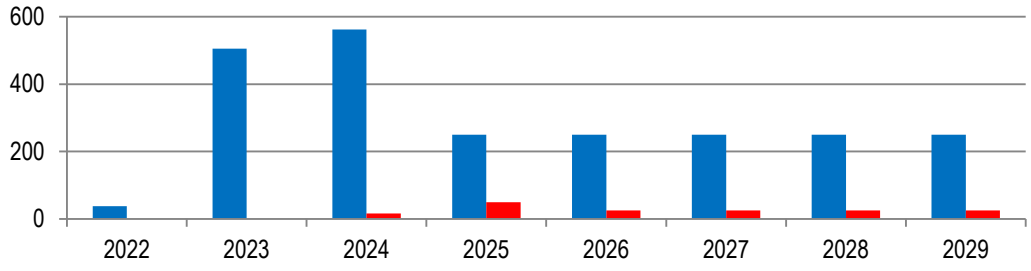
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 100402 Wohnraumförderung**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 1,18		zuständiger Ausschuss: Wohnungs- & Liegenschaftsausschuss
Produktvolumen: -118.700 €	Produktgruppe 1004 Wohnungswesen	zuständige Organisationseinheit: FB 56
Produktergebnis: -118.700 €	Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	produktverantwortlich: Herr Frankenberger

Beschreibung:	Beitrag zur Schaffung von gefördertem Wohnraum: Eigentums- und Mietwohnungsförderung, Wohnraumförderung für Menschen mit Behinderungen, Förderung von investiven Maßnahmen im Bestand, Zustimmungen nach §11 Abs.7 II.BV, Mietgenehmigungen nach II.WoBauG, Löschungsbewilligungen, Vorrangeinräumungn, Pfandhaftentlassungen	Fortsetzung	Beitrag zur Schaffung von Wohnraum und weiteren Angeboten für generationsübergreifende und selbst bestimmte Wohn- und Lebensformen in Eigentum und Miete
		Mitwirkung/Beteiligung:	NRW-Bank, Bauministerium, Regionsverwaltung
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung NW, insbes. §§ 40 ff	Empfänger:	Bauherr*innen, Investor*innen, Architekt*innen, Eigentümer*innen, Mieter*innen
Produktziele:	1. Steigerung des Wohnraumangebotes mit Mietpreisbindung. 2. Akquirierung von Mitteln im Bereich des öffentl. geförderten Wohnungsbaus.		

Kennzahlen:

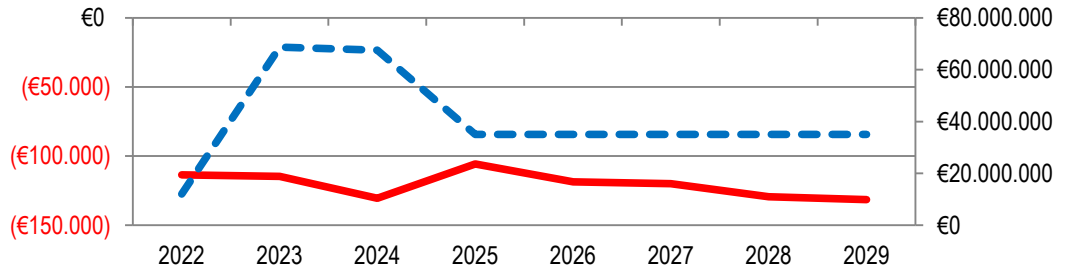
"Anzahl der geförderten Neubauwohnungen pro Jahr aufgeteilt nach A (linke Säule) und B -Förderung"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
38	505	562	250	250	250	250	250
0	0	16	50	25	25	25	25



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*
"Höhe der Fördermittel" in €

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-113.498	-114.685	-130.575	-105.700	-118.700	-120.000	-129.500	-131.500
12.025.572	68.714.000	67.492.752	35.000.000	35.000.000	35.000.000	35.000.000	35.000.000



Produktblatt
100402 Wohnraumförderung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-300	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**-300**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	130.322	104.000	117.000	118.300	127.800	129.800
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	300	300	300	300	300
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	253	1.700	1.400	1.400	1.400	1.400
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**130.575**	**106.000**	**118.700**	**120.000**	**129.500**	**131.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**130.575**	**105.700**	**118.700**	**120.000**	**129.500**	**131.500**

Produktblatt
100402 Wohnraumförderung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**130.575**	**105.700**	**118.700**	**120.000**	**129.500**	**131.500**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**130.575**	**105.700**	**118.700**	**120.000**	**129.500**	**131.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**130.575**	**105.700**	**118.700**	**120.000**	**129.500**	**131.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**130.575**	**105.700**	**118.700**	**120.000**	**129.500**	**131.500**

Produktblatt
100402 Wohnraumförderung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-800	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**-800**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Personalauszahlungen	90.886	75.700	86.300	86.700	88.700	90.000
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	253	1.700	1.400	1.400	1.400	1.400
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**91.140**	**77.400**	**87.700**	**88.100**	**90.100**	**91.400**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**91.140**	**76.600**	**87.700**	**88.100**	**90.100**	**91.400**

Produktblatt
100402 Wohnraumförderung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	300	300	300	300	300
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**300**	**300**	**300**	**300**	**300**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**300**	**300**	**300**	**300**	**300**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 100403 Versorgung&Aufsicht geför.Wohnungsbes.**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 9,47		zuständiger Ausschuss: Wohnungs- & Liegenschaftsausschuss
Produktvolumen: -609.400 €	Produktgruppe 1004 Wohnungswesen	zuständige Organisationseinheit: FB 56
Produktergebnis: -559.500 €	Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	produktverantwortlich: Herr Frankenberger

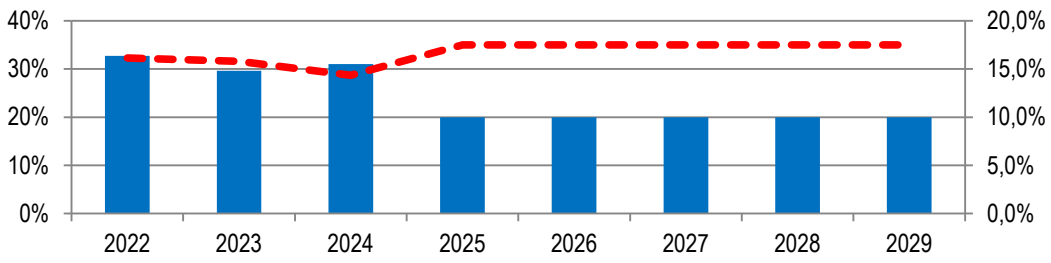
Beschreibung:	Wohnungsaufsicht im geförderten Wohnungsbestand, Ausstellung von Wohnberechtigungsscheinen, Vermittlung geförderter Wohnungen an Berechtigte, Mietpreisüberwachung geförderter Wohnungen	Leistungen:	Antragsbearbeitung, Wohnraumvermittlung, Bestands- und Besetzungskontrollen, Überprüfung der Kostenmiete und Betriebskostenabrechnungen
		Mitwirkung/Beteiligung:	NRW-Bank, EMA, Katasteramt
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Gesetz zur Förderung und Nutzung von Wohnraum für das Land NRW, Wohnraumnutzungsbestimmungen	Empfänger:	Wohnungseigentümer*innen, Vermieter*innen, Mieter*innen, Wohnungssuchende
Produktziele:	1. Kurze Vermittlungszeiten für Wohnraumsuchende 2. Möglichst hohe Vermittlungsquote erreichen 3. Bestands-/Besetzungskontrolle über Soll erfüllen (derzeitiges Soll 10 %)*		

Kennzahlen:

"Vermittelte Wohnungen / Anzahl der Wohnungssuchenden" in %

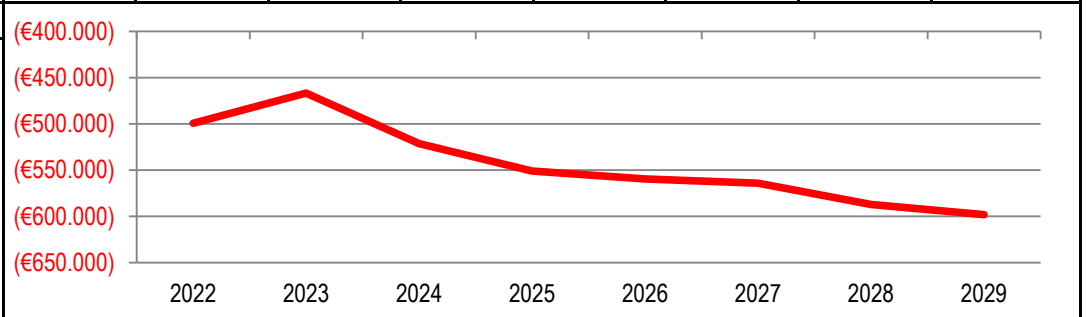
"Bestands- und Besetzungskontrolle pro Jahr "

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
32,3%	31,6%	28,7%	35,0%	35,0%	35,0%	35,0%	35,0%
16,4%	14,8%	15,5%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-499.444	-466.707	-521.455	-550.800	-559.500	-564.200	-587.000	-598.100



Produktblatt
100403 Versorgung,Aufsicht geför.Wohnungsbes.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-100	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-16.479	-23.000	-17.900	-17.900	-17.900	-17.900
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-35.755	-31.000	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-52.234**	**-54.100**	**-49.900**	**-49.900**	**-49.900**	**-49.900**
11	-	Personalaufwendungen	573.230	603.000	608.000	612.700	635.500	646.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	100	100	100	100	100
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	458	1.800	1.300	1.300	1.300	1.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**573.689**	**604.900**	**609.400**	**614.100**	**636.900**	**648.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**521.455**	**550.800**	**559.500**	**564.200**	**587.000**	**598.100**

Produktblatt
100403 Versorgung,Aufsicht geför.Wohnungsbes.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**521.455**	**550.800**	**559.500**	**564.200**	**587.000**	**598.100**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**521.455**	**550.800**	**559.500**	**564.200**	**587.000**	**598.100**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**521.455**	**550.800**	**559.500**	**564.200**	**587.000**	**598.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**521.455**	**550.800**	**559.500**	**564.200**	**587.000**	**598.100**

Produktblatt
100403 Versorgung,Aufsicht geför.Wohnungsbes.

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.829	-23.000	-17.900	-17.900	-17.900	-17.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-35.755	-31.000	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-51.584**	**-54.000**	**-49.900**	**-49.900**	**-49.900**	**-49.900**
10	- Personalauszahlungen	542.889	582.600	584.400	588.400	605.700	616.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	268	1.800	1.300	1.300	1.300	1.300
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**543.157**	**584.400**	**585.700**	**589.700**	**607.000**	**617.600**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**491.573**	**530.400**	**535.800**	**539.800**	**557.100**	**567.700**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	100	100	100	100	100
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026		**Produkt 100404 Wohngeld**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ:	23,29		zuständiger Ausschuss: Wohnungs- & Liegenschaftsausschuss
Produktvolumen:	-1.492.000 €	Produktgruppe 1004 Wohnungswesen	zuständige Organisationseinheit: FB 56
Produktergebnis:	-1.486.500 €	Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	produktverantwortlich: Herr Frankenberger

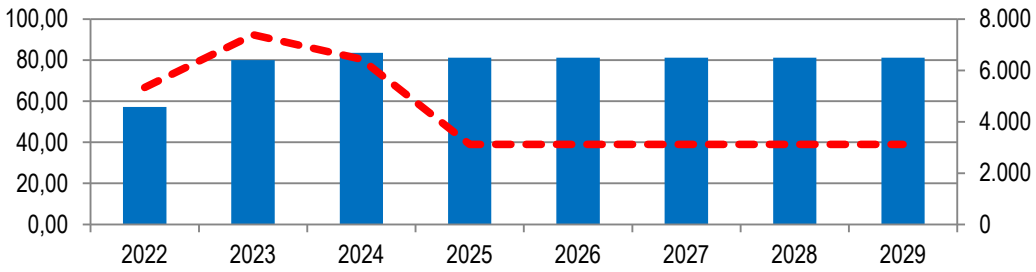
Beschreibung:	Gewährung von Wohngeld, Beratung zu wohngeldrelevanten Fragen, Bearbeitung von Anträgen auf Mietzuschuss (B-0-Bereich, sonst Bearbeitung durch Bezirksämter) und Lastenzuschuss, Erhebung von Verwarnungs- und Bußgeldern, Einleitung von Strafverfahren, Beteiligung bei Privatinsolvenzen	(Fortsetzung):	Bearbeitung von WoG-Rückforderungen, Anträgen auf Ratenzahlung/Stundung, Einleitung von Pfändungsverfahren, Erarbeitung von Stellungnahmen bei Widerspruch- und Klageverfahren
		Mitwirkung/Beteiligung:	Antragsteller*innen, Vermieter*innen, Arbeitgeber*innen, andere Sozialleistungsträger, FB 30
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung NW, insbes. §§ 40 ff; Wohngeldgesetz (WoGG); Wohngeldverordnung (WoGV)	Empfänger:	Mietzuschuss: Mieter*innen/Bewohner*innen eines Heimes Lastenzuschuss: Eigentümer*innen eines Eigenheimes/einer Eigentumswohnung
Produktziele:	1. Schnelle Bearbeitung von Wohngeldanträgen 2. Beibehaltung der Bearbeitungszeiten trotz gestiegener Fallzahlen		

Kennzahlen:

"Durchschnittl. Bearb.zeit von Wohngeldbewilligungen" in Arbeitstagen (ohne Ablehnungen)

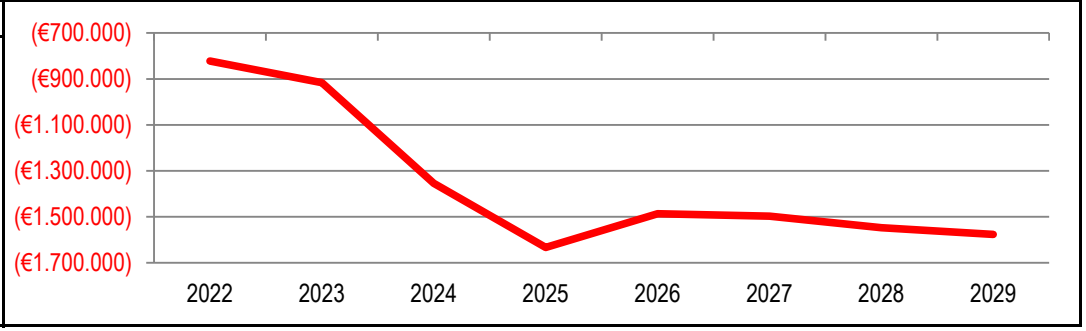
"Wohngeldbescheide pro Jahr inkl. Ablehnungen"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
66,75	92,38	80,49	39,00	39,00	39,00	39,00	39,00
4.574	6.405	6.684	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-822.326	-916.638	-1.354.770	-1.633.300	-1.486.500	-1.497.700	-1.548.000	-1.576.200



Produktblatt
100404 Wohngeld

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-1.200	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-171	-500	-500	-500	-500	-500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-2.875	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-3.046**	**-6.700**	**-5.500**	**-5.500**	**-5.500**	**-5.500**
11	-	Personalaufwendungen	1.354.777	1.633.700	1.484.200	1.495.400	1.545.700	1.573.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	902	0	1.500	1.500	1.500	1.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	260	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.877	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.357.816**	**1.640.000**	**1.492.000**	**1.503.200**	**1.553.500**	**1.581.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.354.770**	**1.633.300**	**1.486.500**	**1.497.700**	**1.548.000**	**1.576.200**

Produktblatt
100404 Wohngeld

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.354.770**	**1.633.300**	**1.486.500**	**1.497.700**	**1.548.000**	**1.576.200**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.354.770**	**1.633.300**	**1.486.500**	**1.497.700**	**1.548.000**	**1.576.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.354.770**	**1.633.300**	**1.486.500**	**1.497.700**	**1.548.000**	**1.576.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.354.770**	**1.633.300**	**1.486.500**	**1.497.700**	**1.548.000**	**1.576.200**

Produktblatt
100404 Wohngeld

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-208	-500	-500	-500	-500	-500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	-2.665	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.873**	**-5.500**	**-5.500**	**-5.500**	**-5.500**	**-5.500**
10	-	Personalauszahlungen	1.309.373	1.598.600	1.466.800	1.477.500	1.523.400	1.551.200
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	902	0	1.500	1.500	1.500	1.500
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.673	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.311.948**	**1.603.700**	**1.473.400**	**1.484.100**	**1.530.000**	**1.557.800**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.309.075**	**1.598.200**	**1.467.900**	**1.478.600**	**1.524.500**	**1.552.300**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	260	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**260**	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**1.200**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**260**	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**1.200**

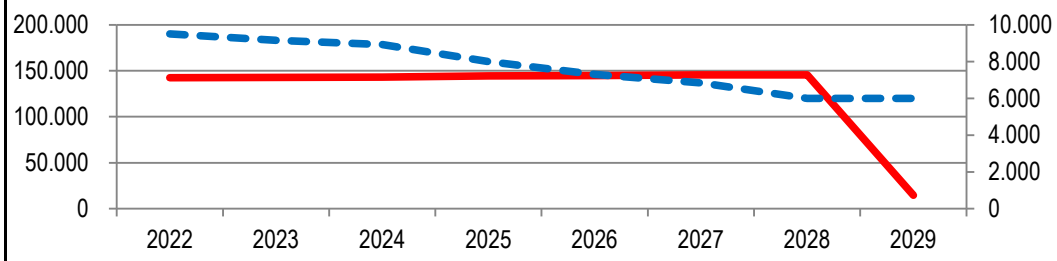
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 100405 Wohnbaukoordination**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 3,65		zuständiger Ausschuss: Wohnungs- & Liegenschaftsausschuss
Produktvolumen: -806.300 €	Produktgruppe 1004 Wohnungswesen	zuständige Organisationseinheit: FB 56
Produktergebnis: -692.300 €	Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	produktverantwortlich: Herr Frankenberger

Beschreibung:	Entwicklung strategischer Vorgaben zur Realisierung und Fortschreibung wohnungspolitischer Ziele, Wohnungsmarktbeobachtung, Wohnbaumonitoring, Aufbau und Pflege eines Strategiezirkels Förderung neuer Wohnformen, Leitendes Projektmanagement in Wohnbauprojekten	Leistungen:	Erstellung/Fortschreibung Handlungskonzept Wohnen, Auswertung und Aufbereitung von Daten, Prozessentwicklung und -koordination, Beratung von Projektentwickler*innen und Bauherr*innen
		Mitwirkung/Beteiligung:	FB 23, FB 36, FB 61, FB 63, gewoge, externe Projektentwickler*innen und Bauherr*innen
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Politische Beschlüsse	Empfänger:	Einwohner*innen der Stadt Aachen
Produktziele:	1. Transparente Darstellung der Lage auf dem Wohnungsmarkt. 2. Zielgruppenorientierte Wohnraumentwicklung.		

Kennzahlen:

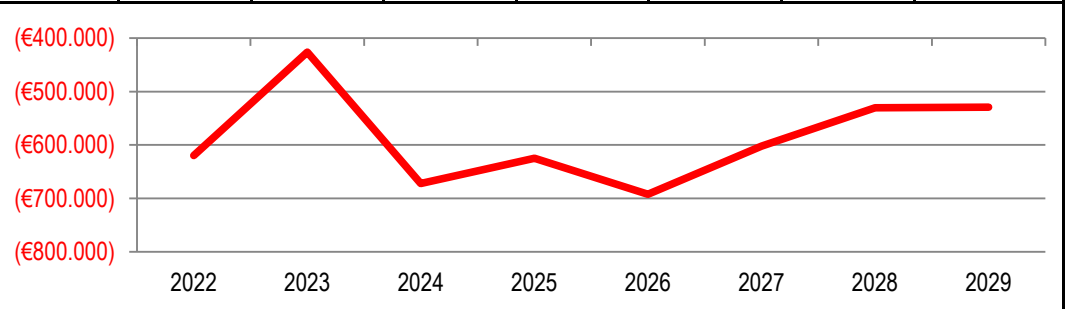
"Anzahl der Wohnungen in der Stadt Aachen"
"Anzahl der öffentl. geförderten Wohnungen in der Stadt Aachen"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
142.564	142.799	143.194	144.600	145.000	145.600	145.600	14.600
9.510	9.168	8.924	8.000	7.300	6.850	6.000	6.000



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-619.726	-426.291	-672.256	-624.700	-692.300	-602.300	-530.500	-529.400



Produktblatt
100405 Wohnbaukoordination

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-145.431	-132.900	-92.900	-112.600	-86.400	-65.800
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.845	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-154.276**	**-132.900**	**-92.900**	**-112.600**	**-86.400**	**-65.800**
11	-	Personalaufwendungen	408.623	479.100	407.400	398.500	412.700	420.400
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	212.644	221.400	190.000	168.600	106.400	77.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	42.447	41.500	42.500	42.500	42.500	42.500
15	-	Transferaufwendungen	152.078	21.100	151.100	111.100	61.100	61.100
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.741	15.600	15.300	15.300	15.300	15.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**826.532**	**778.700**	**806.300**	**736.000**	**638.000**	**616.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**672.256**	**645.800**	**713.400**	**623.400**	**551.600**	**550.500**

Produktblatt
100405 Wohnbaukoordination

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**672.256**	**645.800**	**713.400**	**623.400**	**551.600**	**550.500**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**672.256**	**645.800**	**713.400**	**623.400**	**551.600**	**550.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	-21.100	-21.100	-21.100	-21.100	-21.100
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**672.256**	**624.700**	**692.300**	**602.300**	**530.500**	**529.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**672.256**	**624.700**	**692.300**	**602.300**	**530.500**	**529.400**

Produktblatt
100405 Wohnbaukoordination

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.201	-99.700	-55.100	-74.800	-48.600	-28.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.845	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-23.046**	**-99.700**	**-55.100**	**-74.800**	**-48.600**	**-28.000**
10	- Personalauszahlungen	403.415	473.100	400.400	391.300	403.800	411.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	202.314	221.400	190.000	168.600	106.400	77.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	156.772	21.100	151.100	111.100	61.100	61.100
15	- Sonstige Auszahlungen	10.941	15.600	15.300	15.300	15.300	15.300
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**773.442**	**731.200**	**756.800**	**686.300**	**586.600**	**564.700**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**750.396**	**631.500**	**701.700**	**611.500**	**538.000**	**536.700**

Produktblatt
100405 Wohnbaukoordination

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.703	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	315.730	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**325.433**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**325.433**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

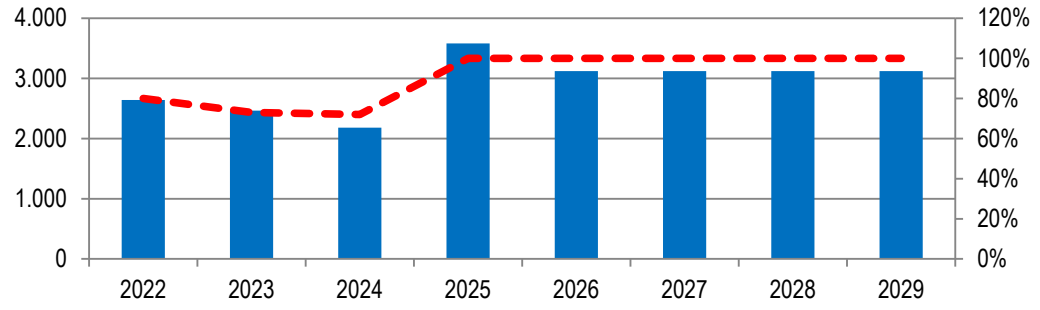
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 100803 Verw.& Betrieb Flüchtlingsunterkünfte**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 79,57		zuständiger Ausschuss: Soziales & Demographie
Produktvolumen: -27.759.500 €	Produktgruppe 1008 Hilfen bei Wohnproblemen	zuständige Organisationseinheit: FB 56
Produktergebnis: -23.074.800 €	Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	produktverantwortlich: Herr Frankenberger

Beschreibung:	Angemessene Unterbringung von Flüchtlingen sowie deren sozialarbeiterische Betreuung. Es werden seit 01.07.2016 nur noch die Kosten für die Unterbringung von Flüchtlingen abgebildet.	Leistungen:	Verwaltung, Unterhaltung und Ausstattung der Unterkünfte, Bedarfsplanung, Gebührenabrechnung, Kostenerstattung, sozialarbeiterische Betreuung der Bewohner*innen
		Mitwirkung/Beteiligung:	Ausländerbehörde der StädteRegion, BezReg Arnsberg und Köln, E 18, E 26, FB 30, FB 37, Träger der freien Wohlfahrtspflege
Hinweis:	*Die Produkte 100803 und 100804 sind gegenseitig deckungsfähig.*		
Rechts-/Auftragsgrundlage:	VerwaltungsvollstreckungsG NRW, FlüchtlingsaufnahmeG, Teilhabe- und IntegrationsG, Satzung für Übergangsheime, kommunalpolitische Beschlüsse	Empfänger:	Spätaussiedler*innen, Asylbewerber*innen, Flüchtlinge
Produktziele:	1. Vorhaltung ausreichender Plätze für alle unterzubringenden Personen (Auslastungsquote von unter 87-90% würde ständige Verfügbarkeit sicher stellen) 2. Nutzung aller Fördermöglichkeiten zur Kostendeckung.		

Kennzahlen:

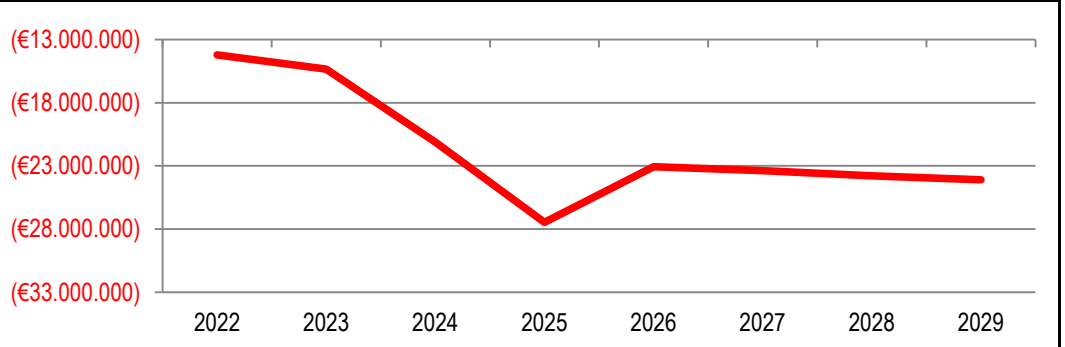
"Anzahl der untergebrachten Flüchtlinge" zum 31.12.
"Auslastungsquote verfügbarer Flüchtlings-Wohneinheiten z. 31.12." in %

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
2.642	2.464	2.179	3.584	3.122	3.122	3.122	3.122
80%	73%	72%	100%	100%	100%	100%	100%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-14.215.201	-15.330.903	-21.103.595	-27.468.400	-23.074.800	-23.386.800	-23.784.600	-24.098.700



Produktblatt
100803 Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.868	-173.600	-4.300	-4.300	-3.100	-600
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.002.958	-4.600.000	-4.600.000	-4.600.000	-4.600.000	-4.600.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-36.511	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-572.786	-55.200	-70.900	-71.400	-71.900	-72.400
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-11	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-5.618.134**	**-4.834.900**	**-4.681.300**	**-4.681.800**	**-4.681.100**	**-4.679.100**
11	-	Personalaufwendungen	5.648.792	6.659.700	5.792.200	5.888.600	6.061.400	6.173.800
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.542.330	14.720.400	12.261.100	12.284.800	12.308.900	12.309.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	53.079	184.400	184.600	184.500	183.100	180.600
15	-	Transferaufwendungen	16.296	158.600	51.700	52.700	53.700	54.700
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.451.692	10.583.600	9.461.800	9.653.300	9.853.900	10.054.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**26.712.189**	**32.306.700**	**27.751.400**	**28.063.900**	**28.461.000**	**28.773.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**21.094.055**	**27.471.800**	**23.070.100**	**23.382.100**	**23.779.900**	**24.094.000**

Produktblatt
100803 Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**21.094.055**	**27.471.800**	**23.070.100**	**23.382.100**	**23.779.900**	**24.094.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**21.094.055**	**27.471.800**	**23.070.100**	**23.382.100**	**23.779.900**	**24.094.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.939	0	8.100	8.100	8.100	8.100
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**21.103.595**	**27.468.400**	**23.074.800**	**23.386.800**	**23.784.600**	**24.098.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**21.103.595**	**27.468.400**	**23.074.800**	**23.386.800**	**23.784.600**	**24.098.700**

Produktblatt
100803 Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.248.959	-4.589.200	-4.589.200	-4.589.200	-4.589.200	-4.589.200
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-71.488	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-416.459	-55.200	-70.900	-71.400	-71.900	-72.400
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.736.906**	**-4.650.500**	**-4.666.200**	**-4.666.700**	**-4.667.200**	**-4.667.700**
10	-	Personalauszahlungen	5.477.641	6.528.800	5.670.700	5.763.700	5.906.600	6.016.200
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.856.039	14.720.400	12.261.100	12.284.800	12.308.900	12.309.500
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	15.926	158.600	51.700	52.700	53.700	54.700
15	-	Sonstige Auszahlungen	9.199.840	10.562.000	9.458.800	9.650.300	9.850.900	10.051.500
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**26.549.445**	**31.969.800**	**27.442.300**	**27.751.500**	**28.120.100**	**28.431.900**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**21.812.539**	**27.319.300**	**22.776.100**	**23.084.800**	**23.452.900**	**23.764.200**

Produktblatt
100803 Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	40.321	219.300	170.000	170.000	170.000	170.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	250.000	950.000
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**40.321**	**219.300**	**170.000**	**170.000**	**420.000**	**1.120.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**40.321**	**219.300**	**170.000**	**170.000**	**420.000**	**1.120.000**

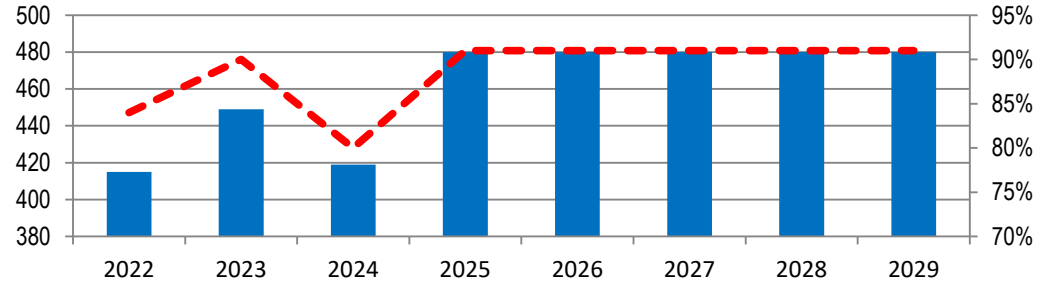
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 100804 Verw.& Betrieb sonstige Unterkünfte & Einrichtungen**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 16,16		zuständiger Ausschuss: Soziales & Demographie
Produktvolumen: -3.773.200 €	Produktgruppe 1008 Hilfen bei Wohnproblemen	zuständige Organisationseinheit: FB 56
Produktergebnis: -3.113.200 €	Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	produktverantwortlich: Herr Frankenberger

Beschreibung:	Angemessene Unterbringung von Wohnungslosen sowie deren sozialarbeiterische Betreuung. Die Kosten werden seit dem 01.07.2016 getrennt von den Kosten für die Unterbringung von Flüchtlingen aufgeführt.	Leistungen:	Verwaltung, Unterhaltung und Ausstattung der Unterkünfte, Bedarfsplanung, Gebührenabrechnung, Kostenerstattung, Sozialarbeiterische Betreuung der Bewohner*innen
		Mitwirkung/Beteiligung:	E 18, E 26, FB 30, FB 37, FB 63, Träger der freien Wohlfahrtspflege, Fachfirmen
Hinweis:	*Die Produkte 100803 und 100804 sind gegenseitig deckungsfähig.*		
Rechts-/Auftragsgrundlage:	OrdnungsbehördenG NRW, VerwaltungsvollstreckungsG NRW, Satzung für Übergangsheime, kommunalpolitische Beschlüsse	Empfänger:	Wohnungslose
Produktziele:	1. Vorhaltung ausreichender Plätze für alle unterzubringenden Personen (Auslastungsquote von unter 87-90% würde ständige Verfügbarkeit sicher stellen)		

Kennzahlen:

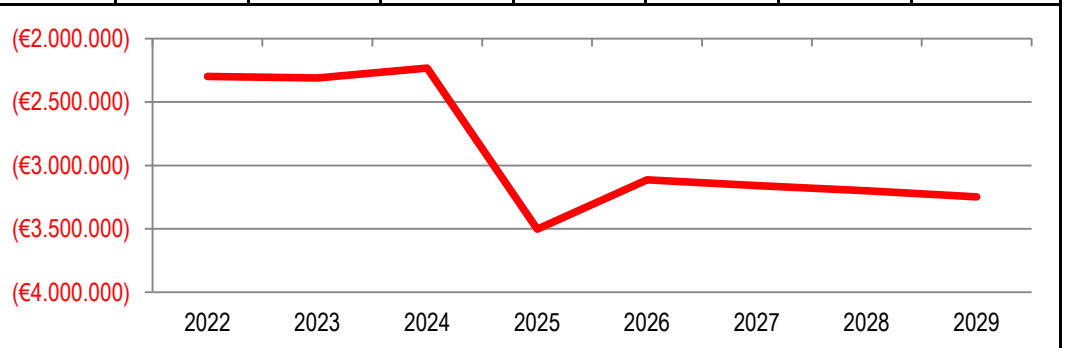
"Anzahl der untergebrachten Wohnungslosen zum 31.12."
"Auslastungsquote der verfügbaren Wohneinheiten" zum 31.12. in %

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
415	449	419	480	480	480	480	480
84%	90%	80%	91%	91%	91%	91%	91%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-2.299.004	-2.309.215	-2.232.297	-3.502.600	-3.113.200	-3.158.200	-3.200.900	-3.247.300



Produktblatt
100804 Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einri

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-30.000	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.028.157	-531.900	-620.500	-620.500	-620.500	-620.500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-31.800	-31.800	-31.800	-31.800	-31.800
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.099	-6.400	-5.100	-5.200	-5.300	-5.400
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-4	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.036.260**	**-600.100**	**-659.400**	**-659.500**	**-659.600**	**-659.700**
11	-	Personalaufwendungen	1.053.150	1.161.200	1.175.800	1.193.200	1.229.500	1.252.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.539.619	2.153.500	1.788.700	1.814.300	1.819.100	1.845.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	11.688	39.200	39.400	39.400	39.400	34.900
15	-	Transferaufwendungen	10.746	79.400	108.800	110.800	112.400	114.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	653.954	670.000	660.500	660.600	660.700	660.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.269.156**	**4.103.300**	**3.773.200**	**3.818.300**	**3.861.100**	**3.907.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**2.232.897**	**3.503.200**	**3.113.800**	**3.158.800**	**3.201.500**	**3.247.900**

Produktblatt
100804 Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einri

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**2.232.897**	**3.503.200**	**3.113.800**	**3.158.800**	**3.201.500**	**3.247.900**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**2.232.897**	**3.503.200**	**3.113.800**	**3.158.800**	**3.201.500**	**3.247.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-600	-600	-600	-600	-600	-600
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**2.232.297**	**3.502.600**	**3.113.200**	**3.158.200**	**3.200.900**	**3.247.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**2.232.297**	**3.502.600**	**3.113.200**	**3.158.200**	**3.200.900**	**3.247.300**

Produktblatt
100804 Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einri

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-709.406	-528.700	-617.300	-617.300	-617.300	-617.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-31.800	-31.800	-31.800	-31.800	-31.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.340	-6.400	-5.100	-5.200	-5.300	-5.400
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-716.746**	**-566.900**	**-656.200**	**-656.300**	**-656.400**	**-656.500**
10	- Personalauszahlungen	1.042.792	1.138.200	1.152.800	1.169.600	1.200.300	1.222.500
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.550.443	2.153.500	1.788.700	1.814.300	1.819.100	1.845.700
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	10.663	79.400	108.800	110.800	112.400	114.000
15	- Sonstige Auszahlungen	546.289	666.600	657.300	657.400	657.500	657.600
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.150.186**	**4.037.700**	**3.707.600**	**3.752.100**	**3.789.300**	**3.839.800**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.433.440**	**3.470.800**	**3.051.400**	**3.095.800**	**3.132.900**	**3.183.300**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	42.428	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.180	38.700	30.000	30.000	30.000	30.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	218.700	1.450.000	930.000	1.095.000	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**49.607**	**257.400**	**1.480.000**	**960.000**	**1.125.000**	**30.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**49.607**	**257.400**	**1.480.000**	**960.000**	**1.125.000**	**30.000**

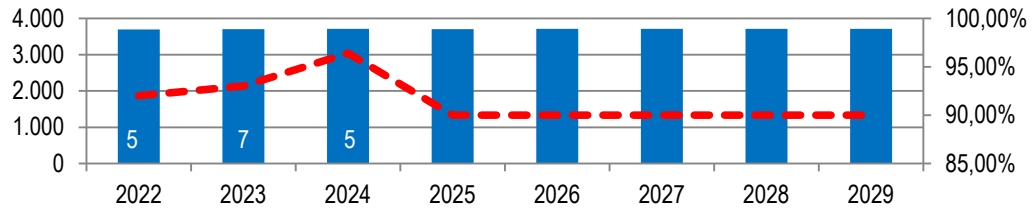
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 100901 Denkmalschutz und Denkmalpflege**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 9,18		zuständiger Ausschuss: Planungsausschuss
Produktvolumen: -1.120.800 €	Produktgruppe 1009 Sonderbehördliche Aufgaben	zuständige Organisationseinheit: FB 61
Produktergebnis: -930.300 €	Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	produktverantwortlich: Frau Burgdorff

Beschreibung:	Wahrnehmung der Belange der Bau- und Bodendenkmalpflege: Unterschutzstellungen, Führen der Denkmalliste, Erteilung von Erlaubnissen und Versagungen, Erarbeitung von Denkmalbereichssatzungen, Erstellung von steuerlichen Bescheinigungen, Denkmalförderung, Beratung von Denkmaleigentümern, Bauherr*innen und Architekt*innen, Archäologische Bestandserhebung,	(Fortsetzung:)	Dokumentation, Mitarbeit an der vorbereitenden und verbindlichen Bauleitplanung, archäologische Begleitung von Baumaßnahmen, Öffentlichkeitsarbeit, Beantwortung von Bürgerfragen
		Mitwirkung/Beteiligung:	Rhein. Amt für Denkmalpflege, Bez.Reg., Ministerium, Städtetag, Vereine, Arbeitskreise
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung NRW, insbes. §§ 40 ff, Denkmalschutzgesetz NRW	Empfänger:	Eigentümer*innen von Bau- und Bodendenkmälern, Bürgerschaft, Öffentlichkeit
Produktziele:	1. Erhaltung des kulturhistorischen Erbes der Stadt Aachen, wobei das Profil der kulturhistorischen Stadt geschärft werden soll 2. Rechtssichere Wahrnehmung der Aufgaben gemäß Denkmalschutzgesetz NRW 3. Abschließende Bearbeitung von Stellungnahmen zu Baugenehmigungsverfahren innerhalb von 6 Wochen		

Kennzahlen:

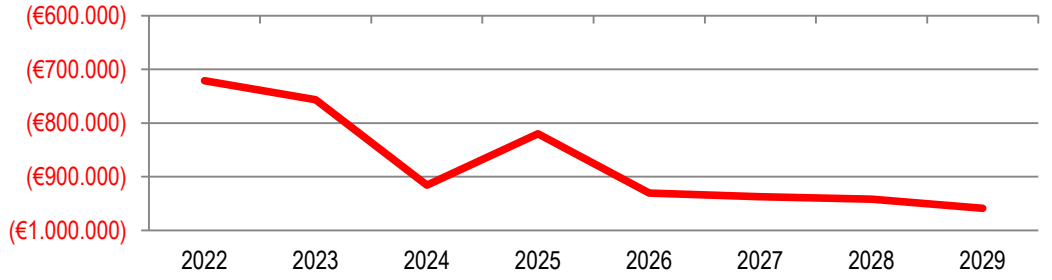
"Anzahl Denkmäler in Aachen (+ Darstellung neu eingetragene Denk.)"
"Anteil Stellungnahmen, die innerhalb von 6 Wochen bearbeitet werden"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
3.696	3.703	3.708	3.703	3.708	3.708	3.708	3.708
5	7	5					
92,00%	93,00%	96,40%	90,00%	90,00%	90,00%	90,00%	90,00%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-721.059	-756.271	-915.720	-820.000	-930.300	-937.200	-941.600	-958.800



Produktblatt
100901 Denkmalschutz

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-137.344	-263.200	-95.500	-95.600	-25.700	-25.700
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.287	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-140.631**	**-358.200**	**-190.500**	**-190.600**	**-120.700**	**-120.700**
11	-	Personalaufwendungen	851.203	857.800	982.600	989.600	924.100	941.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.628	46.400	36.000	36.000	36.000	36.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	481	3.200	2.700	2.700	2.700	2.500
15	-	Transferaufwendungen	160.000	260.000	90.000	90.000	90.000	90.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.038	10.800	9.500	9.500	9.500	9.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.056.350**	**1.178.200**	**1.120.800**	**1.127.800**	**1.062.300**	**1.079.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**915.720**	**820.000**	**930.300**	**937.200**	**941.600**	**958.800**

Produktblatt
100901 Denkmalschutz

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**915.720**	**820.000**	**930.300**	**937.200**	**941.600**	**958.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**915.720**	**820.000**	**930.300**	**937.200**	**941.600**	**958.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**915.720**	**820.000**	**930.300**	**937.200**	**941.600**	**958.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**915.720**	**820.000**	**930.300**	**937.200**	**941.600**	**958.800**

Produktblatt
100901 Denkmalschutz

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-137.171	-260.000	-95.000	-95.000	-25.000	-25.000
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	89	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-137.082**	**-355.000**	**-190.000**	**-190.000**	**-120.000**	**-120.000**
10	-	Personalauszahlungen	822.417	850.600	974.600	981.400	914.000	931.200
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.628	46.400	36.000	36.000	36.000	36.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	160.000	260.000	90.000	90.000	90.000	90.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	6.757	10.800	9.500	9.500	9.500	9.500
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.026.802**	**1.167.800**	**1.110.100**	**1.116.900**	**1.049.500**	**1.066.700**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**889.720**	**812.800**	**920.100**	**926.900**	**929.500**	**946.700**

Produktblatt
100901 Denkmalschutz

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	308	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**308**	**3.000**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**308**	**1.000**	**500**	**500**	**500**	**500**

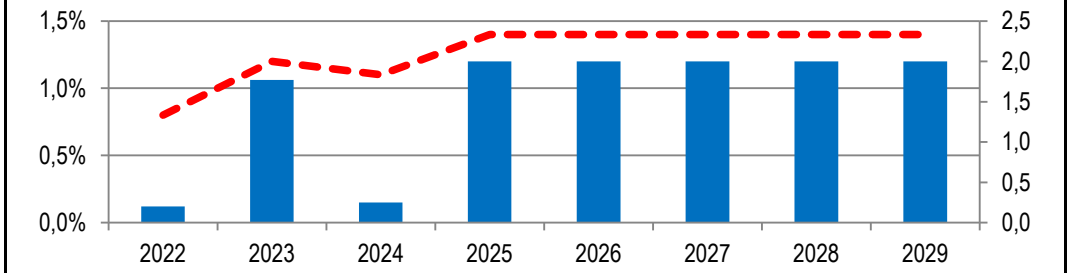
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 110101 Koordination Betriebsführung STAWAG**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 1,95		zuständiger Ausschuss: Mobilitätsausschuss
Produktvolumen: -429.600 €	Produktgruppe 1101 Entwässerung und Abwasserbeseitigung	zuständige Organisationseinheit: FB 68
Produktergebnis: -99.300 €	Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung	produktverantwortlich: Herr Müller

Beschreibung:	Koordination von Planung, Bau und Betrieb von Kanälen, Schnittstelle STAWAG (Betreiber) - Stadt Aachen (Abwasserbeseitungspflichtiger/Auftraggeber) gemäß Betriebsführungsvertrag, Bauausführungskoordination STAWAG/Stadt/WVER etc., Wasserrechtliche Genehmigungsverfahren, Vollzug der Abwasserbeseitigungspflicht nach § 51a LWG	(Fortsetzung:)	Überprüfung der Einhaltung der technischen Standards der Stadt Aachen bei Kanalbaumaßnahmen, Gebührenbescheide für die Entleerung von Kleinkläreinrichtungen
		Mitwirkung/Beteiligung:	STAWAG, WVER, Umweltbehörden
Rechts-/Auftragsgrundlage:	LWG, WHG, KommAbwV NW, AbwAG, Betriebsführungsvertrag	Empfänger:	Bürger*innen
Produktziele:	1. Umsetzung des Abwasserbeseitigungsgesetzes 2. Werterhaltung des Kanalvermögens durch Reinvestition (durchschnittlich 1,4% jährlich)		

Kennzahlen:

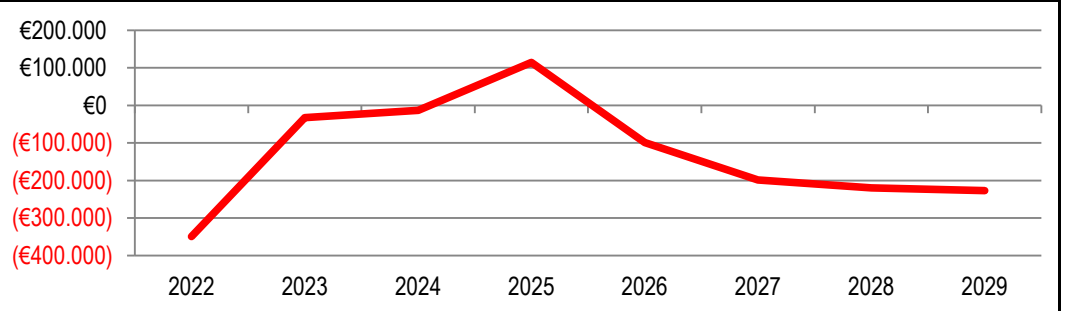
"Investitionsquote im vorhandenen Kanalnetz" in %
"Neubau Kanal" in km

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
0,80%	1,20%	1,10%	1,40%	1,40%	1,40%	1,40%	1,40%
0,2	1,8	0,3	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-349.325	-32.979	-13.084	114.500	-99.300	-198.700	-219.900	-226.600



Produktblatt
110101 Koordination Betriebsführung STAWAG

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.971	-4.200	-6.300	-5.900	-5.900	-5.900
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-2.328	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-11.299**	**-4.200**	**-6.300**	**-5.900**	**-5.900**	**-5.900**
11	-	Personalaufwendungen	259.164	195.600	356.900	455.000	476.000	483.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	70.332	70.700	70.800	71.700	71.900	71.000
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	844	1.700	1.900	1.900	1.900	1.900
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**330.414**	**268.000**	**429.600**	**528.600**	**549.800**	**556.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**319.115**	**263.800**	**423.300**	**522.700**	**543.900**	**550.600**

Produktblatt
110101 Koordination Betriebsführung STAWAG

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**319.115**	**263.800**	**423.300**	**522.700**	**543.900**	**550.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**319.115**	**263.800**	**423.300**	**522.700**	**543.900**	**550.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-306.031	-378.300	-324.000	-324.000	-324.000	-324.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**13.084**	**-114.500**	**99.300**	**198.700**	**219.900**	**226.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**13.084**	**-114.500**	**99.300**	**198.700**	**219.900**	**226.600**

Produktblatt
110101 Koordination Betriebsführung STAWAG

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	199.664	153.100	319.000	416.000	426.700	433.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	1.171	1.700	1.900	1.900	1.900	1.900
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**200.908**	**154.800**	**320.900**	**417.900**	**428.600**	**435.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**200.908**	**154.800**	**320.900**	**417.900**	**428.600**	**435.200**

Produktblatt
110101 Koordination Betriebsführung STAWAG

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-22.121	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-22.121**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.652	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**4.652**	**18.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-17.469**	**18.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**

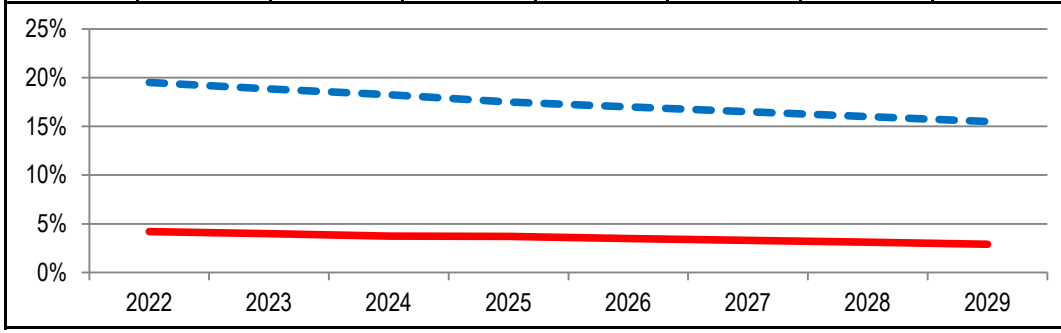
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 110102 Verwaltung Stadtentwässerung und Kanäle**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 3,34		zuständiger Ausschuss: Mobilitätsausschuss
Produktvolumen: -56.477.800 €	Produktgruppe 1101 Entwässerung und Abwasserbeseitigung	zuständige Organisationseinheit: FB 60
Produktergebnis: 23.338.200 €	Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung	produktverantwortlich: Herr Schuster

Beschreibung:	Die Aufgabenerfüllung Stadtentwässerung erfordert ein funktionsfähiges Abwassersystem. Durch Unterhaltungsmaßnahmen ist ein ausreichender Zustand dauerhaft sicherzustellen. Die hierfür entstehenden Kosten werden über Gebühren umgelegt. Das Produktergebnis wird jeweils zur Reinvestition verwendet.	Leistungen:	Verwaltung des städtischen Kanalsystems und Beauftragung der erforderlichen Instandhaltungsmaßnahmen, Zustands- und Funktionsprüfung von Hausanschlüssen (Dichtheitsprüfung)
		Mitwirkung/Beteiligung:	STAWAG, FB 20, FB 68
Rechts-/Auftragsgrundlage:	SelbstüberwachungsVO (SüwVO), LandeswasserG	Empfänger:	Grundstückseigentüme*/innen mit Kanalanschluss
Produktziele:	1. Senkung der Unterhaltungskosten für Kanäle durch gezielte Sanierung 2. Optimierung der Abläufe zur Vermeidung von Kostensteigerungen (Jährliche Abschreibungen: ca. 9,3 Mio. €)		

Kennzahlen:

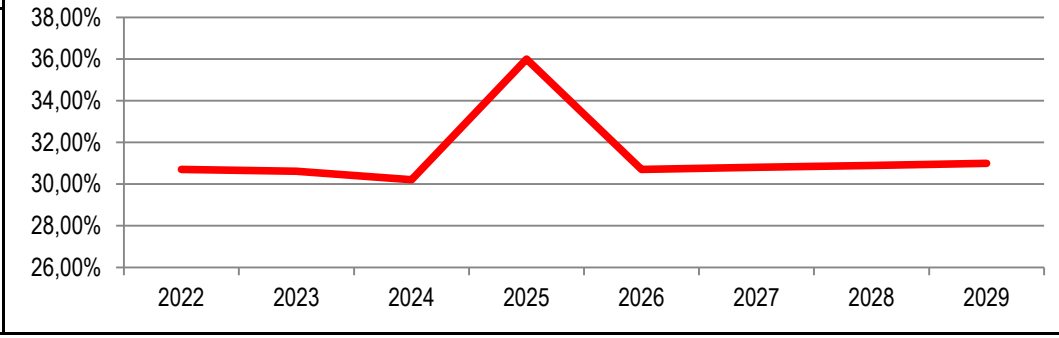
"Anteil der städtischen Kanäle mit sofortigem Handlungsbedarf" in %
"Anteil der städtischen Kanäle mit kurzfristigem Handlungsbedarf" in %

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
4,20%	3,98%	3,74%	3,70%	3,50%	3,30%	3,10%	2,90%
19,51%	18,85%	18,25%	17,50%	17,00%	16,50%	16,00%	15,50%



"Anteil der schadensfreien Kanäle" in %

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
30,71%	30,62%	30,21%	36,00%	30,70%	30,80%	30,90%	31,00%



Produktblatt
110102 Verwaltung Stadtentwässerung und Kanäle

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.116.921	-1.116.000	-1.170.200	-1.123.500	-1.123.500	-1.123.500
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-62.526.774	-66.838.300	-68.200.300	-69.002.000	-69.830.100	-70.534.900
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-730.912	-1.183.000	-1.180.500	-1.180.500	-1.180.500	-1.180.500
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-140.989	-114.400	-138.800	-138.800	-138.800	-138.800
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-64.515.596**	**-69.251.700**	**-70.689.800**	**-71.444.800**	**-72.272.900**	**-72.977.700**
11	-	Personalaufwendungen	188.198	297.300	223.600	225.000	232.700	236.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.247.936	11.658.100	12.118.400	12.118.400	12.118.400	12.118.400
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	8.717.490	8.999.900	9.799.400	10.422.600	11.040.700	11.594.500
15	-	Transferaufwendungen	27.791.114	27.869.000	28.179.700	28.179.700	28.179.700	28.179.700
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	876.071	623.000	636.000	636.000	636.000	636.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**47.820.809**	**49.447.300**	**50.957.100**	**51.581.700**	**52.207.500**	**52.764.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-16.694.788**	**-19.804.400**	**-19.732.700**	**-19.863.100**	**-20.065.400**	**-20.212.800**

Produktblatt
110102 Verwaltung Stadtentwässerung und Kanäle

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-14.351	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.517.021	4.034.700	4.250.500	5.216.300	6.150.000	7.019.700
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**3.502.670**	**4.034.700**	**4.250.500**	**5.216.300**	**6.150.000**	**7.019.700**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-13.192.118**	**-15.769.700**	**-15.482.200**	**-14.646.800**	**-13.915.400**	**-13.193.100**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-13.192.118**	**-15.769.700**	**-15.482.200**	**-14.646.800**	**-13.915.400**	**-13.193.100**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-8.302.940	-8.959.200	-9.126.200	-9.234.400	-9.346.200	-9.441.400
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.155.102	1.217.100	1.270.200	1.270.200	1.270.200	1.270.200
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-20.339.956**	**-23.511.800**	**-23.338.200**	**-22.611.000**	**-21.991.400**	**-21.364.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-20.339.956**	**-23.511.800**	**-23.338.200**	**-22.611.000**	**-21.991.400**	**-21.364.300**

Produktblatt
110102 Verwaltung Stadtentwässerung und Kanäle

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	-50.000	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-62.127.891	-66.684.100	-68.030.300	-68.832.000	-69.660.100	-70.364.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-964.482	-1.183.000	-1.180.500	-1.180.500	-1.180.500	-1.180.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-14.351	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-63.106.724**	**-67.867.100**	**-69.260.800**	**-70.012.500**	**-70.840.600**	**-71.545.400**
10	- Personalauszahlungen	172.523	282.900	213.800	214.900	220.100	223.500
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.204.237	11.658.100	12.118.400	12.118.400	12.118.400	12.118.400
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.646.223	4.034.700	4.250.500	5.216.300	6.150.000	7.019.700
14	- Transferauszahlungen	28.173.278	27.869.000	28.179.700	28.179.700	28.179.700	28.179.700
15	- Sonstige Auszahlungen	3.627	13.000	6.000	6.000	6.000	6.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**42.199.887**	**43.857.700**	**44.768.400**	**45.735.300**	**46.674.200**	**47.547.300**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-20.906.837**	**-24.009.400**	**-24.492.400**	**-24.277.200**	**-24.166.400**	**-23.998.100**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-113.323	0	-374.500	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-113.323**	**0**	**-374.500**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.147.998	20.800.000	24.634.100	25.500.000	24.000.000	25.500.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**22.147.998**	**20.800.000**	**24.634.100**	**25.500.000**	**24.000.000**	**25.500.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**22.034.675**	**20.800.000**	**24.259.600**	**25.500.000**	**24.000.000**	**25.500.000**

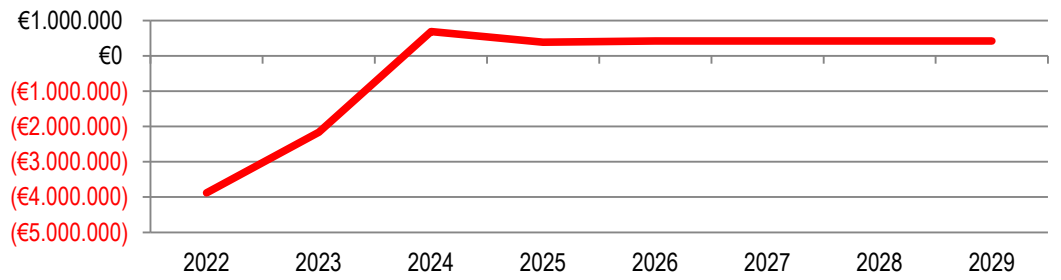
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 110201 Abfallwirtschaft**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -31.813.100 €	Produktgruppe 1102 Abfallwirtschaft	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 419.400 €	Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung	produktverantwortlich: Frau Leymann

Beschreibung:	Zuschussabrechnung an den Aachener Stadtbetrieb (E18) für die Abfallwirtschaft, Vereinnahmung der Gebühren, Erstellung des Jahresabschlusses des Gebührenhaushaltes *Hinweis: Mit dem Eigenbetriebscontrolling sind originär 2 Vollzeitstellen betraut.*	Leistungen:	Bewirtschaftung der Zuschüsse an die „Abfallwirtschaft“ im Aachener Stadtbetrieb (E 18), Bewirtschaftung des städtischen Gebührenhaushaltes „Abfallwirtschaft“
		Mitwirkung/Beteiligung:	Aachener Stadtbetrieb (E 18), Fachbereich Finanzsteuerung (FB 20)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	EigVO, Wirtschaftsplan E 18, Betriebssatzung E 18	Empfänger:	Aachener Stadtbetrieb (E 18), politische Gremien, Verwaltungsvorstand, Einwohner*innen
Produktziele:	1. Transparente Darstellung und Durchführung der Finanzbeziehungen zwischen Stadt und Eigenbetrieb *Die Ziele und Kennzahlen des Eigenbetriebes sind Bestandteil des Wirtschaftsplans, auszugsweise sind diese im nachfolgendem Produktblatt des Eigenbetriebs dargestellt.*		

Kennzahlen:

"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-3.878.972	-2.163.598	688.625	387.700	419.400	419.400	419.400	419.400



Produktblatt
110201 Abfallwirtschaft

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-31.548.916	-31.361.000	-32.225.200	-32.747.500	-33.530.900	-33.530.900
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.674	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-31.550.590**	**-31.361.000**	**-32.225.200**	**-32.747.500**	**-33.530.900**	**-33.530.900**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	29.911.000	30.023.600	30.824.700	31.347.000	32.130.400	32.130.400
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.355	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**29.913.355**	**30.023.600**	**30.824.700**	**31.347.000**	**32.130.400**	**32.130.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-1.637.235**	**-1.337.400**	**-1.400.500**	**-1.400.500**	**-1.400.500**	**-1.400.500**

Produktblatt
110201 Abfallwirtschaft

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-1.637.235**	**-1.337.400**	**-1.400.500**	**-1.400.500**	**-1.400.500**	**-1.400.500**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.637.235**	**-1.337.400**	**-1.400.500**	**-1.400.500**	**-1.400.500**	**-1.400.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-390	-7.200	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	949.000	956.900	988.400	988.400	988.400	988.400
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-688.625**	**-387.700**	**-419.400**	**-419.400**	**-419.400**	**-419.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-688.625**	**-387.700**	**-419.400**	**-419.400**	**-419.400**	**-419.400**

Produktblatt
110201 Abfallwirtschaft

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-27.945.383	-28.005.400	-28.412.000	-32.747.500	-33.530.900	-33.530.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	-18	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-27.945.401**	**-28.005.400**	**-28.412.000**	**-32.747.500**	**-33.530.900**	**-33.530.900**
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	29.808.700	30.023.600	30.824.700	31.347.000	32.130.400	32.130.400
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**29.808.700**	**30.023.600**	**30.824.700**	**31.347.000**	**32.130.400**	**32.130.400**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.863.299**	**2.018.200**	**2.412.700**	**-1.400.500**	**-1.400.500**	**-1.400.500**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 110301 Brunnenversorgung und Bachverrohrung**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 0,18		zuständiger Ausschuss: Mobilitätsausschuss
Produktvolumen: -165.400 €	Produktgruppe 1103 Wasserversorgung	zuständige Organisationseinheit: FB 68
Produktergebnis: -163.200 €	Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung	produktverantwortlich: Herr Müller

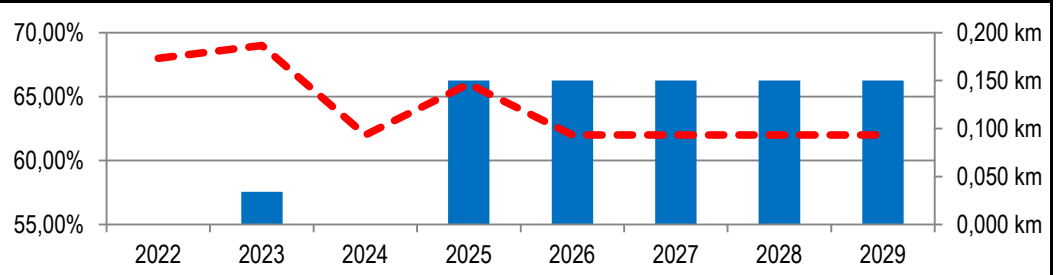
Beschreibung:	Bauliche Instandhaltung der in öffentlichen Verkehrsflächen verlaufenden Bachkanäle (Bachverrohrungen) und der drei Brunnenversorgungsleitungen Markt-, Krämer- und Paubachleitung	Leistungen:	Kontrolle und Abstimmung mit der STAWAG, Überwachung des Betriebsführungsvertrages, Koordinierung von Bauprojekten STAWAG/Stadt/WVER
		Mitwirkung/Beteiligung:	STAWAG, FB 36/300, FB 60, FB 61, E 26
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Betriebsführungsvertrag, WHG, LWG	Empfänger:	Bürger*innen
Produktziele:	1. Werterhaltung des Bachkanal- und Brunnenversorgungsleitungsnetzes gewährleisten		

Kennzahlen:

"Anteil sanierungsbedürftiger Bachkanäle" (78% entsprechen 5,25 km) in %

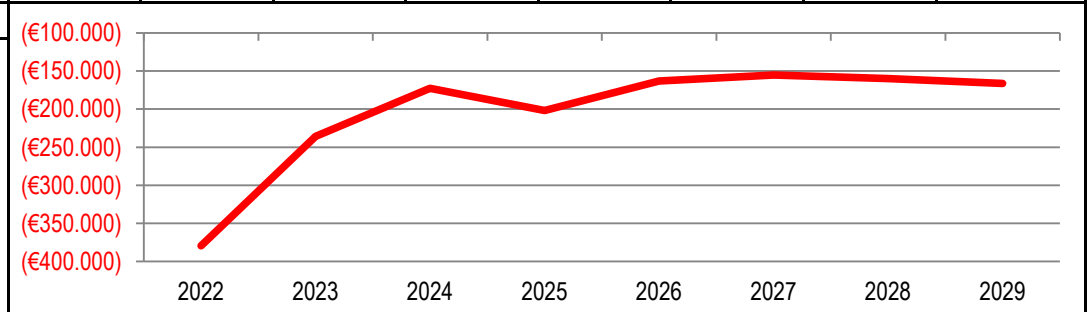
"Erneuerte Bachkanäle" in km

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
68,00%	69,00%	62,00%	66,00%	62,00%	62,00%	62,00%	62,00%
0,000 km	0,034 km	0,000 km	0,150 km	0,150 km	0,150 km	0,150 km	0,150 km



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-379.463	-235.660	-172.488	-201.800	-163.200	-155.200	-159.900	-166.300



Produktblatt
110301 Brunnenversorgung und Bachverrohrung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.172	-1.800	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-2.172**	**-1.800**	**-2.200**	**-2.200**	**-2.200**	**-2.200**
11	-	Personalaufwendungen	26.926	32.100	19.700	19.800	20.600	20.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.354	119.000	97.300	79.200	77.900	78.900
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	31.380	52.500	48.400	58.400	63.600	68.700
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**174.661**	**203.600**	**165.400**	**157.400**	**162.100**	**168.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**172.488**	**201.800**	**163.200**	**155.200**	**159.900**	**166.300**

Produktblatt
110301 Brunnenversorgung und Bachverrohrung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**172.488**	**201.800**	**163.200**	**155.200**	**159.900**	**166.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**172.488**	**201.800**	**163.200**	**155.200**	**159.900**	**166.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**172.488**	**201.800**	**163.200**	**155.200**	**159.900**	**166.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**172.488**	**201.800**	**163.200**	**155.200**	**159.900**	**166.300**

Produktblatt
110301 Brunnenversorgung und Bachverrohrung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	23.294	28.800	18.500	18.600	19.100	19.400
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.174	119.000	97.300	79.200	77.900	78.900
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**79.468**	**147.800**	**115.800**	**97.800**	**97.000**	**98.300**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**79.468**	**147.800**	**115.800**	**97.800**	**97.000**	**98.300**

Produktblatt
110301 Brunnenversorgung und Bachverrohrung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	355.248	375.000	785.400	357.000	244.000	333.200
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**355.248**	**375.000**	**785.400**	**357.000**	**244.000**	**333.200**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**355.248**	**375.000**	**785.400**	**357.000**	**244.000**	**333.200**

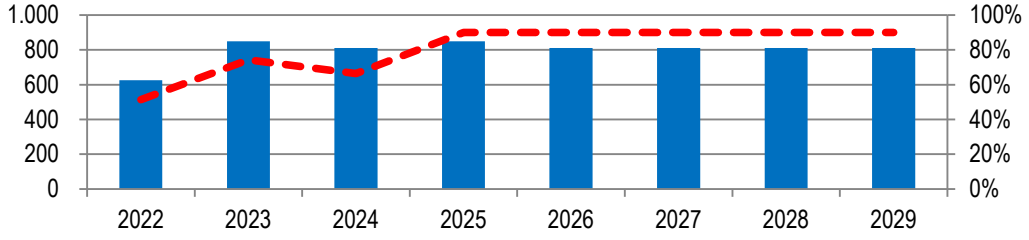
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 120101 Sondernutzung**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 6,08		zuständiger Ausschuss: Mobilitätsausschuss
Produktvolumen: -434.500 €	Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen	zuständige Organisationseinheit: FB 68
Produktergebnis: 643.500 €	Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	produktverantwortlich: Herr Müller

Beschreibung:	Regelung der Nutzung öffentlicher Verkehrsflächen zu anderen als Verkehrszwecken *HINWEIS: Seit 01.01.2017 sind Sondernutzungen mit ordnungspolitischem Schwerpunkt, Entfernen nicht erlaubnisfähiger Sondernutzungen und Veranstaltungen gem. §29 StVO zu FB 32 verlagert.*	Leistungen:	Erlaubnisse/ Verträge für Warenauslagen, Außengastronomie, Straßenausschank, Blumenkübel, Radstationen, Carsharing, Fahrgastunterstände, Werbeanlagen, Altstoffsammelbehälter, Baustellenzufahrten, Kabelbrücken, Geländer, WDVS
		Mitwirkung/Beteiligung:	Polizei, ASEAG, Straßenbaulastträger (FB 68/500), FB 68/200, FB 68/300, E 18, FB 32, FB 36, FB 60, FB 61
Rechts-/Auftragsgrundlage:	StrWG NW, StVO, Sondernutzungssatzung	Empfänger:	Bürger*innen, Unternehmen, Geschäftsleute, Gewerbetreibende
Produktziele:	1. Ermöglichung von genehmigungsfähigen Sondernutzungen (mit stadtgestalterischem Schwerpunkt und/ oder vertraglich geregelt) unter Berücksichtigung der privaten und öffentlichen Interessen 2. Erteilung von Genehmigungen innerhalb von 10 Werktagen 3. Effiziente Kontrolle der Einhaltung von Auflagen		

Kennzahlen:

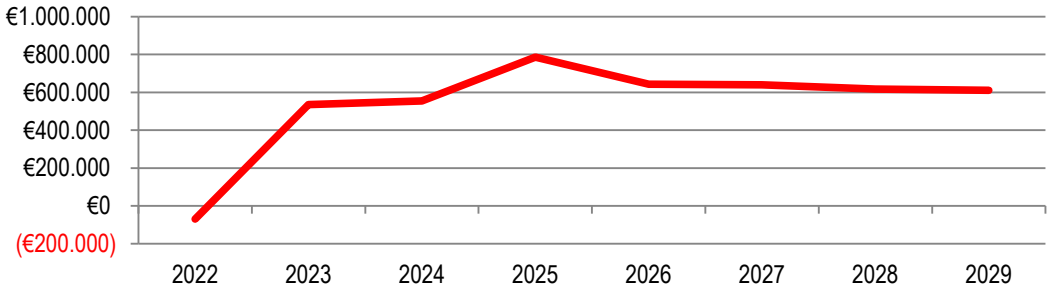
"Anzahl der Sondernutzungen / a"
"Anteil Genehmigungen, die innerhalb von 10 Werktagen erteilt werden" in %

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
626	850	810	850	810	810	810	810
51,37%	74,33%	66,46%	90,00%	90,00%	90,00%	90,00%	90,00%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-69.672	535.692	555.029	786.200	643.500	639.900	618.000	610.300



Produktblatt
120101 Sondernutzung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-500	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-844.423	-1.050.000	-1.050.000	-1.050.000	-1.050.000	-1.050.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-24.810	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-3.123	-1.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-872.356**	**-1.071.500**	**-1.078.000**	**-1.078.000**	**-1.078.000**	**-1.078.000**
11	-	Personalaufwendungen	305.927	279.700	427.700	431.300	453.200	460.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	4.253	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	500	500	500	500	500
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.147	5.100	6.300	6.300	6.300	6.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**317.327**	**285.300**	**434.500**	**438.100**	**460.000**	**467.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-555.029**	**-786.200**	**-643.500**	**-639.900**	**-618.000**	**-610.300**

Produktblatt
120101 Sondernutzung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-555.029**	**-786.200**	**-643.500**	**-639.900**	**-618.000**	**-610.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-555.029**	**-786.200**	**-643.500**	**-639.900**	**-618.000**	**-610.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-555.029**	**-786.200**	**-643.500**	**-639.900**	**-618.000**	**-610.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-555.029**	**-786.200**	**-643.500**	**-639.900**	**-618.000**	**-610.300**

Produktblatt
120101 Sondernutzung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-839.402	-1.050.000	-1.050.000	-1.050.000	-1.050.000	-1.050.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-24.810	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	-1.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-864.212**	**-1.071.000**	**-1.078.000**	**-1.078.000**	**-1.078.000**	**-1.078.000**
10	-	Personalauszahlungen	247.277	240.800	384.800	387.100	398.300	405.000
11	-	Versorgungsauszahlungen	4.417	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	587	2.500	3.700	3.700	3.700	3.700
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**252.281**	**243.300**	**388.500**	**390.800**	**402.000**	**408.700**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-611.931**	**-827.700**	**-689.500**	**-687.200**	**-676.000**	**-669.300**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	500	500	500	500	500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**

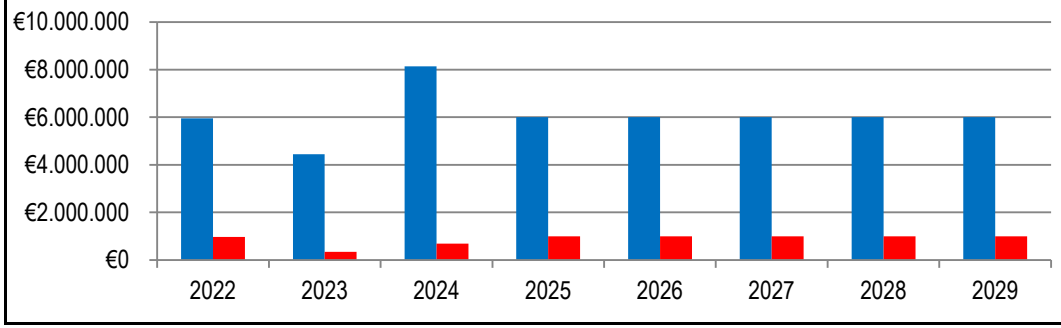
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 120102 Neubau und Unterhaltung von Straßen**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 42,88		zuständiger Ausschuss: Mobilitätsausschuss
Produktvolumen: -46.267.600 €	Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen	zuständige Organisationseinheit: FB 68
Produktergebnis: -38.587.000 €	Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	produktverantwortlich: Herr Müller

Beschreibung:	Tiefbautechnische Einzelplanung, Neubau (erstmalige Erstellung), Erneuerung (im Bestand), Umbau (Modifizierung der Flächenaufteilung), Unterhaltung (Reparatur) durch E 18 Unterhaltung von Verkehrseinrichtungen durch E 18	Leistungen:	Erstellung von Planungen, Ausschreibungen/ Vergaben, Bauüberwachung, Abrechnung, Planvereinbarungen, Vorlagen, Zuschussanträge, Bürger-information, Bearbeitung von Bürgereingaben, Ausbildung (Bauzeichner/Referendare)
		Mitwirkung/Beteiligung:	Polizei, Landesbetrieb Straßen NRW, Versorgungsträger, ASEAG, FB 36, FB 56, FB 61
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Haushaltsplan, politische Beschlüsse, StrWG NW, StVO, RASt, RStO, verschiedene DIN	Empfänger:	Bürger*innen, Verkehrsteilnehmende, Versorgungsträger und andere Unternehmen
Produktziele:	1. Investition in Straßenbau: Erneuerung im Bestand (Reinvestition) und Erschließung neuer Baugebiete (Neuanlage), ggfls. auf Basis einer beschlossenen Prioritätenliste 2. Frühzeitige Information/ Beteiligung von Bürgerinnen und Bürgern zu Baumaßnahmen in ihrem Umfeld 3. Erhöhung der Sicherheit und Barrierefreiheit aller Verkehrsteilnehmenden 4. Schnellstmögliche Abarbeitung der Prioritätenlisten nach Beschlussfassung		

Kennzahlen:

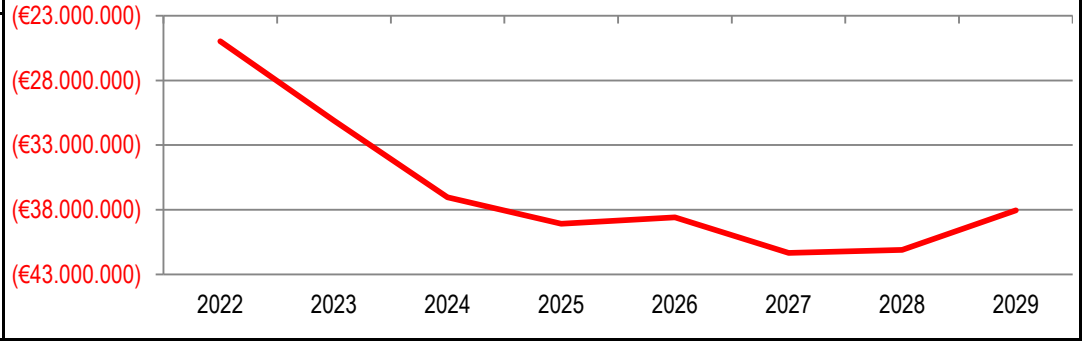
"Investitionssumme in Straßenbau im Bestand p.a." in € (linke Säule)
"Investitionssumme im Straßenneubau p.a." in €

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
5.952.300	4.444.300	8.142.550	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000
967.700	349.700	692.450	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-24.975.097	-31.103.298	-37.045.599	-39.080.300	-38.587.000	-41.337.400	-41.095.500	-38.043.700



Produktblatt
120102 Neubau und Unterhaltung von Straßen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.555.520	-2.059.900	-2.860.600	-2.874.800	-2.871.800	-2.855.800
03	+	Sonstige Transfererträge	-92.904	-92.900	-92.900	-92.900	-92.900	-92.900
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.312.132	-1.452.800	-1.489.700	-1.470.900	-1.491.700	-1.484.400
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-316.606	-269.400	-1.304.300	-2.320.500	-2.376.100	-2.376.100
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	-16.983	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-4.294.144**	**-3.875.000**	**-5.747.500**	**-6.759.100**	**-6.832.500**	**-6.809.200**
11	-	Personalaufwendungen	2.909.901	3.247.700	3.514.600	3.562.700	3.673.100	3.741.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	27.619	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.838.589	9.494.600	9.698.600	10.649.600	9.705.100	6.486.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	10.627.025	11.721.300	11.386.300	11.761.400	12.214.200	12.297.500
15	-	Transferaufwendungen	10.524.720	10.263.300	10.940.900	11.051.500	11.158.200	11.162.200
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.494	29.300	13.600	13.600	13.600	13.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**31.989.347**	**34.756.200**	**35.554.000**	**37.038.800**	**36.764.200**	**33.701.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**27.695.203**	**30.881.200**	**29.806.500**	**30.279.700**	**29.931.700**	**26.892.100**

Produktblatt
120102 Neubau und Unterhaltung von Straßen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-594.750	-593.100	-593.100	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-594.750**	**-593.100**	**-593.100**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**27.100.453**	**30.288.100**	**29.213.400**	**30.279.700**	**29.931.700**	**26.892.100**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**27.100.453**	**30.288.100**	**29.213.400**	**30.279.700**	**29.931.700**	**26.892.100**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-27.281	-1.810.000	-1.340.000	-110.000	-140.000	-140.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.972.427	10.602.200	10.713.600	11.167.700	11.303.800	11.291.600
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**37.045.599**	**39.080.300**	**38.587.000**	**41.337.400**	**41.095.500**	**38.043.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**37.045.599**	**39.080.300**	**38.587.000**	**41.337.400**	**41.095.500**	**38.043.700**

Produktblatt
120102 Neubau und Unterhaltung von Straßen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-65.082	-13.700	-212.000	-112.000	-22.400	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.000	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	-27	0	-1.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-445.250	-593.100	-593.100	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-516.359**	**-606.800**	**-1.805.100**	**-2.112.000**	**-2.022.400**	**-2.000.000**
10	-	Personalauszahlungen	2.846.081	3.188.800	3.453.200	3.499.600	3.594.900	3.661.900
11	-	Versorgungsauszahlungen	27.850	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.742.632	7.321.800	8.046.000	6.869.700	6.145.000	5.936.500
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	10.312.380	10.118.600	10.796.200	10.906.800	11.013.500	11.017.500
15	-	Sonstige Auszahlungen	59.982	28.800	13.600	13.600	13.600	13.600
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**19.988.925**	**20.658.000**	**22.309.000**	**21.289.700**	**20.767.000**	**20.629.500**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**19.472.566**	**20.051.200**	**20.503.900**	**19.177.700**	**18.744.600**	**18.629.500**

Produktblatt
120102 Neubau und Unterhaltung von Straßen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.283.774	-3.931.400	-7.038.400	-9.107.300	-3.833.500	-1.800.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	-36.369	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-230.854	0	-15.000.000	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-1.550.996**	**-4.931.400**	**-23.038.400**	**-10.107.300**	**-4.833.500**	**-2.800.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.661.868	24.051.700	25.648.200	40.645.600	31.100.100	7.233.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	871.736	2.606.500	2.136.600	4.263.900	3.879.100	632.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	74.890	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**11.608.493**	**26.658.200**	**27.784.800**	**44.909.500**	**34.979.200**	**7.865.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**10.057.497**	**21.726.800**	**4.746.400**	**34.802.200**	**30.145.700**	**5.065.000**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 120104 Einräumung von Rechten an Straßen**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 1,28		zuständiger Ausschuss: Mobilitätsausschuss
Produktvolumen: -90.100 €	Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen	zuständige Organisationseinheit: FB 60
Produktergebnis: 249.900 €	Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	produktverantwortlich: Herr Schuster

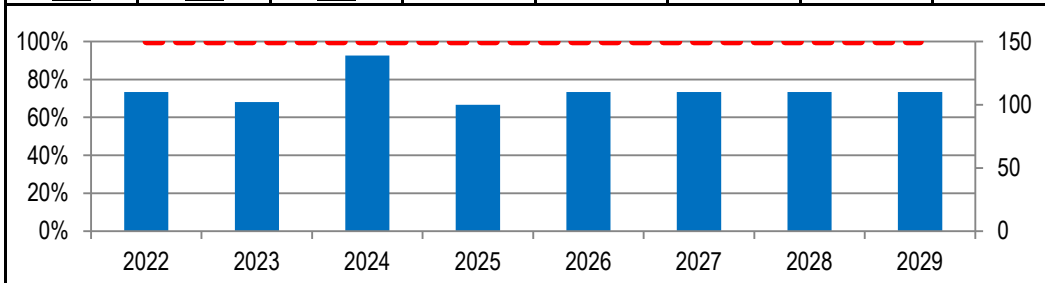
Beschreibung:	Sicherung einer geordneten Nutzung des öffentlichen Straßenraumes: Abschluss von straßenrechtl. Verträgen über die Verlegung von Leitungen u.a. sonst. Benutzungen (§ 23 StrWG NW), Abschluss von Rahmenvereinbarungen mit Netzbetreibern, Erteilung von Zustimmungsbescheidung für TK-Leitungen.	Leistungen:	Abschl. von straßenrechtlichen Verträgen, Abschl. von Rahmenvereinbarungen mit Netzbetreibern und Versorgungsträgern, Zustimmung nach dem TKG (Telekommunikationsgesetz), Planverf. nach EKrG (Eisenbahnkreuzungsgesetz)
		Mitwirkung/Beteiligung:	E 18, FB 23, FB 36, FB 63, FB 68, STAWAG, Dt. Bundesbahn, WVER, Straßen NRW, BLB
Rechts-/Auftragsgrundlage:	TKG, BGB, Sondernutzungssatzung, Aufbruchrichtlinien der Stadt, ATB, RAS, ZTV	Empfänger:	Bauherr*innen, Telekommunikationsunternehmen, Grundstückseigentümer*innen, Nutzungsberechtigte
Produktziele:	1. Umfassende Abstimmung (mit Stawag, Telekom, etc.) über Eingriffe in den Straßenraum zur Bündelung der Maßnahmen und Vermeidung unnötiger Eingriffe in den Straßenkörper.		

Kennzahlen:

"Quote erfolgter Abstimmungen pro Jahr" in %

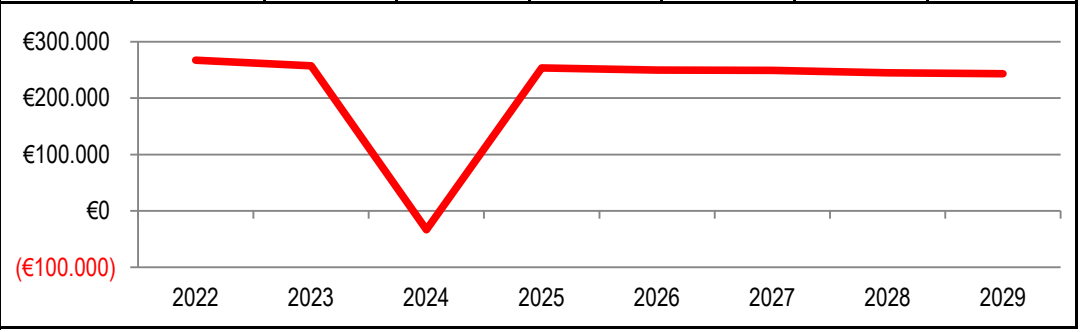
"Anzahl der Neuverträge pro Jahr"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
110	102	139	100	110	110	110	110



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
267.263	257.403	-33.479	253.500	249.900	249.200	244.700	243.100



Produktblatt
120104 Einräumung von Rechten an Straßen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-19.788	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-30.574	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.737	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-61.099**	**-340.000**	**-340.000**	**-340.000**	**-340.000**	**-340.000**
11	-	Personalaufwendungen	94.573	86.500	90.100	90.800	95.300	96.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**94.579**	**86.500**	**90.100**	**90.800**	**95.300**	**96.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**33.479**	**-253.500**	**-249.900**	**-249.200**	**-244.700**	**-243.100**

Produktblatt
120104 Einräumung von Rechten an Straßen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**33.479**	**-253.500**	**-249.900**	**-249.200**	**-244.700**	**-243.100**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**33.479**	**-253.500**	**-249.900**	**-249.200**	**-244.700**	**-243.100**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**33.479**	**-253.500**	**-249.900**	**-249.200**	**-244.700**	**-243.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**33.479**	**-253.500**	**-249.900**	**-249.200**	**-244.700**	**-243.100**

Produktblatt
120104 Einräumung von Rechten an Straßen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-21.010	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-279.094	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.530	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-310.634**	**-340.000**	**-340.000**	**-340.000**	**-340.000**	**-340.000**
10	-	Personalauszahlungen	80.467	75.900	80.800	81.300	83.500	84.900
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**80.467**	**75.900**	**80.800**	**81.300**	**83.500**	**84.900**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-230.167**	**-264.100**	**-259.200**	**-258.700**	**-256.500**	**-255.100**

Produktblatt
120104 Einräumung von Rechten an Straßen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 120201 Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 35,75		zuständiger Ausschuss: Mobilitätsausschuss
Produktvolumen: -12.553.900 €	Produktgruppe 1202 Verkehrliche Planung und Entwicklung	zuständige Organisationseinheit: FB 68
Produktergebnis: -8.153.300 €	Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	produktverantwortlich: Herr Müller

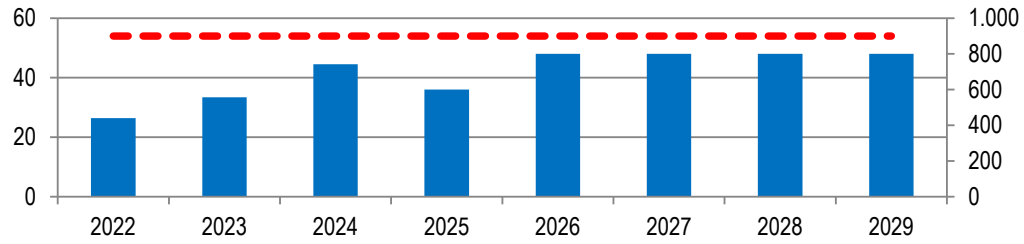
Beschreibung:	Verkehrsentwicklungsplanung, Konzeption von Verkehrswegen und -netzen, Entwurfsplanung öffentlicher Verkehrsflächen, Planung begleitender Infrastruktur, Wahrnehmung hoheitlicher Aufgaben der ÖPNV-Nahverkehrsplanung, Planung von Verkehrsberuhigungs- und Verkehrssicherungsmaßnahmen, Mobilitätsmanagement, Elektromobilität	Leistungen:	siehe Beschreibung
		Mitwirkung/Beteiligung:	Polizei, Landesbetrieb Straßen, ASEAG, AVV, NVR, FB 36, FB 61, Städteregion
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Haushaltsplan, politsche Beschlüsse, StrWG NW StVO, BauGB, ÖPNVG	Empfänger:	Bürger*innen
Produktziele:	**1.** Gewährleistung einer angemessenen Verkehrsqualität, -sicherheit und ÖPNV-Verkehrsbedienung; **2.** Optimierung der Pendlerverflechtungen durch regionalen und grenzüberschreitenden Austausch; **3.** Kontinuierliche Einbeziehung der Bürgerinnen und Bürger sowie der InteressenvertreterInnen in Planungsprozesse; **4.** ÖPNV Optimierungspotentiale sowie Belange von Fußgängern und Radfahrern bei Planungen besonders berücksichtigen; **5.** Elektromobilität: Infrastruktur für zukünftige Ladestationen bei der Planung von Straßen vorsehen		
Sperrvermerk:	- 4-120201-926-1 Projekt Moka / 4-120201-948-1 Mob.managem. Besucher+Neubürger (IKSK) - Aufwendungen dürfen erst dann zur Auszahlung gebracht werden, wenn entsprechende Fördermittel nachgewiesen worden sind. Des Weiteren dürfen die Mittel nicht zur Deckung für andere Maßnahmen herangezogen werden.		

Kennzahlen:

"Modal Split (Anteil der Verkehrsarten des Umweltverbundes in %, wird alle 8 Jahre erhoben)"

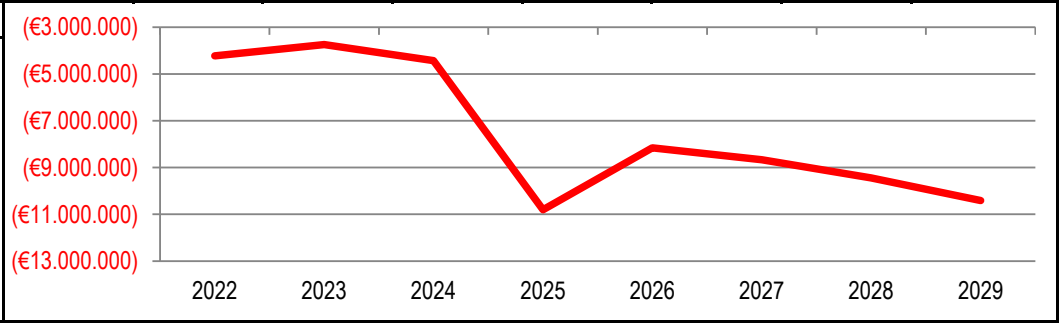
"Anzahl der öffentlichen Ladepunkte für Elektrofahrzeuge"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
54	54	54	54	54	54	54	54
440	557	742	600	800	800	800	800



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-4.227.975	-3.741.647	-4.428.516	-10.802.100	-8.153.300	-8.664.200	-9.439.300	-10.410.200



Produktblatt
120201 Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.531.430	-4.901.400	-2.138.600	-2.049.200	-1.660.400	-1.530.900
03	+	Sonstige Transfererträge	-12.833	-30.500	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-625	-1.100	-300	-300	-300	-300
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-61.088	-2.264.000	-1.514.700	-1.794.300	-1.857.100	-1.922.100
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-534.247	-2.585.000	-725.000	-725.000	-725.000	-725.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-5.140.223**	**-9.782.000**	**-4.400.600**	**-4.590.800**	**-4.264.800**	**-4.200.300**
11	-	Personalaufwendungen	3.002.563	3.599.400	3.431.300	3.320.200	3.245.900	3.211.400
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.823.475	3.799.200	3.500.300	2.583.900	1.441.000	1.396.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	726.612	815.200	541.200	572.900	534.000	500.000
15	-	Transferaufwendungen	3.417.680	12.279.700	4.903.900	6.608.300	8.413.200	9.451.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	597.814	90.600	177.200	169.700	70.000	52.100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**9.568.143**	**20.584.100**	**12.553.900**	**13.255.000**	**13.704.100**	**14.610.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**4.427.921**	**10.802.100**	**8.153.300**	**8.664.200**	**9.439.300**	**10.410.200**

Produktblatt
120201 Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**4.427.921**	**10.802.100**	**8.153.300**	**8.664.200**	**9.439.300**	**10.410.200**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**4.427.921**	**10.802.100**	**8.153.300**	**8.664.200**	**9.439.300**	**10.410.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	595	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**4.428.516**	**10.802.100**	**8.153.300**	**8.664.200**	**9.439.300**	**10.410.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**4.428.516**	**10.802.100**	**8.153.300**	**8.664.200**	**9.439.300**	**10.410.200**

Produktblatt
120201 Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.148.968	-4.300.200	-1.725.900	-1.589.900	-1.236.900	-1.137.600
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	-8.500	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-800	-1.100	-300	-300	-300	-300
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-77.965	-2.264.000	-1.514.700	-1.794.300	-1.857.100	-1.922.100
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.227.733**	**-6.573.800**	**-3.240.900**	**-3.384.500**	**-3.094.300**	**-3.060.000**
10	-	Personalauszahlungen	2.973.009	3.571.900	3.402.000	3.290.000	3.208.500	3.173.300
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.921.107	3.758.200	2.257.900	2.541.500	1.398.600	1.353.600
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	5.508.218	12.279.700	4.903.900	6.608.300	8.413.200	9.451.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	293.372	90.600	177.200	169.700	70.000	52.100
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.695.706**	**19.700.400**	**10.741.000**	**12.609.500**	**13.090.300**	**14.030.000**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.467.973**	**13.126.600**	**7.500.100**	**9.225.000**	**9.996.000**	**10.970.000**

Produktblatt
120201 Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-868.966	-817.700	-1.494.800	-24.000	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-868.966**	**-817.700**	**-1.494.800**	**-24.000**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	251.500	296.700	346.600	10.000	10.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	188.575	1.607.500	2.212.700	235.600	145.900	145.900
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**188.575**	**2.359.000**	**3.009.400**	**1.082.200**	**655.900**	**655.900**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-680.391**	**1.541.300**	**1.514.600**	**1.058.200**	**655.900**	**655.900**

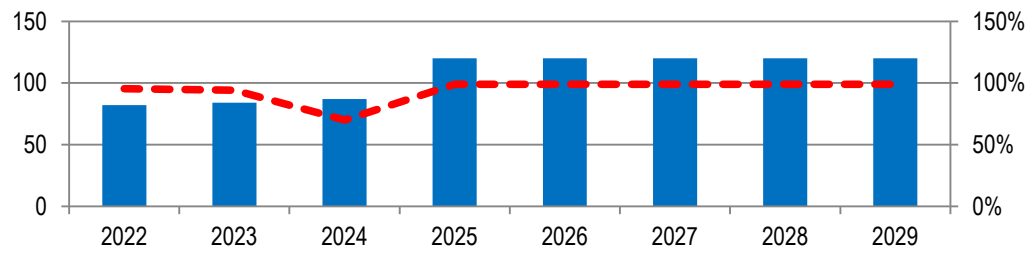
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 120202 Planung, Betreuung & Unterhaltung von Verkehrsanlagen**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ: 7,54		zuständiger Ausschuss: Mobilitätsausschuss
Produktvolumen: -3.138.800 €	Produktgruppe 1202 Verkehrliche Planung und Entwicklung	zuständige Organisationseinheit: FB 68
Produktergebnis: 3.326.300 €	Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	produktverantwortlich: Herr Müller

Beschreibung:	Planung, Bau, Betreuung und Pflege verkehrstechnischer Einrichtungen, Aufbau des Verkehrsmanagementsystems, Optimierung der Signalanlagensteuerung (Planung, Berechnung, Koordinierung für IV, ÖV und Radverkehr) Konzept und Betrieb von Parkleitsystem, LSAs, Parkschein-automaten, Verkehrsdetektoren, versenkbaren Pollern,	(Fortsetzung:)	temporäre LSAn, Analyse des Verkehrsflusses, Zentraler Verkehrsrechner und Verkehrsmanagementsystem, Aufbau eines Verkehrslageberichtes, Ausrüstung LSA mit akustischen und taktilen Signalen
		Mitwirkung/Beteiligung:	Gesamtverwaltung, Polizei, BürgerInnen, Fachdienststellen der Städteregion, anzeigende Dienststellen
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung NW, insbes. §§ 40 ff	Empfänger:	Bürger*innen
Produktziele:	1. Sicherstellung der Betriebsbereitschaft der technischen Infrastruktur 2. Optimierung des Verkehrsflusses 3. Stärkung des ÖPNV durch angepasste Signalanlagensteuerung		

Kennzahlen:

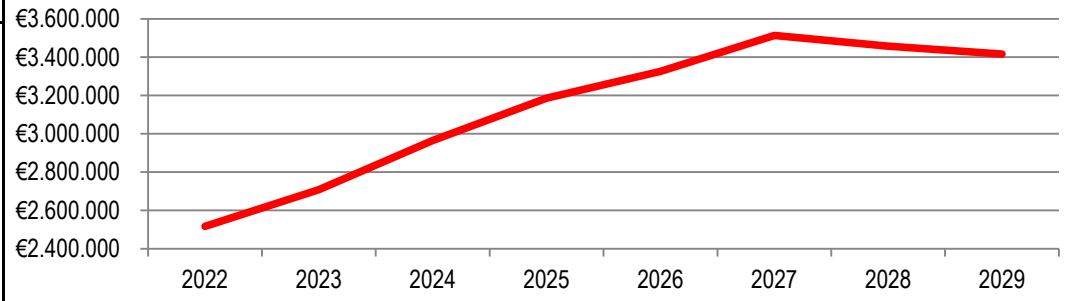
"Anzahl der LSA-Steuergeräte mit RBL-Beeinflussung"
"Anteil der LSA-Steuerungsgeräte, die jünger als 20 Jahre sind" in %

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
82	84	87	120	120	120	120	120
95,50%	94,10%	70,00%	99,00%	99,00%	99,00%	99,00%	99,00%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
2.517.060	2.708.207	2.964.919	3.186.900	3.326.300	3.513.700	3.458.300	3.416.800



Produktblatt
120202 Planung,Betreu.,Unterhalt.Verkehrsanlag.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-96.520	-101.200	-112.400	-80.600	-48.900	-17.900
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.549.487	-5.972.500	-6.213.000	-6.213.000	-6.213.000	-6.213.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-45.983	-70.000	-72.000	-72.000	-72.000	-72.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-92.078	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-12.676	-11.100	-12.700	-12.700	-4.300	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-5.796.745**	**-6.209.800**	**-6.465.100**	**-6.433.300**	**-6.393.200**	**-6.357.900**
11	-	Personalaufwendungen	706.098	674.600	608.300	613.500	639.700	651.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.898.075	2.040.000	2.300.000	2.098.500	2.098.500	2.098.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	202.148	286.100	206.700	183.800	172.900	167.600
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.505	22.200	23.800	23.800	23.800	23.800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.831.826**	**3.022.900**	**3.138.800**	**2.919.600**	**2.934.900**	**2.941.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-2.964.919**	**-3.186.900**	**-3.326.300**	**-3.513.700**	**-3.458.300**	**-3.416.800**

Produktblatt
120202 Planung,Betreu.,Unterhalt.Verkehrsanlag.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-2.964.919**	**-3.186.900**	**-3.326.300**	**-3.513.700**	**-3.458.300**	**-3.416.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-2.964.919**	**-3.186.900**	**-3.326.300**	**-3.513.700**	**-3.458.300**	**-3.416.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-2.964.919**	**-3.186.900**	**-3.326.300**	**-3.513.700**	**-3.458.300**	**-3.416.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-2.964.919**	**-3.186.900**	**-3.326.300**	**-3.513.700**	**-3.458.300**	**-3.416.800**

Produktblatt
120202 Planung,Betreu.,Unterhalt.Verkehrsanlag.

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.887.339	-5.972.500	-6.213.000	-6.213.000	-6.213.000	-6.213.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-54.278	-70.000	-72.000	-72.000	-72.000	-72.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-92.078	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	-6.174	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.039.870**	**-6.097.500**	**-6.340.000**	**-6.340.000**	**-6.340.000**	**-6.340.000**
10	-	Personalauszahlungen	652.558	641.900	573.900	578.100	596.000	606.700
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.716.023	1.790.000	1.803.500	1.803.500	1.803.500	1.803.500
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	33.915	22.200	23.800	23.800	23.800	23.800
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.402.496**	**2.454.100**	**2.401.200**	**2.405.400**	**2.423.300**	**2.434.000**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.637.374**	**-3.643.400**	**-3.938.800**	**-3.934.600**	**-3.916.700**	**-3.906.000**

Produktblatt
120202 Planung,Betreu.,Unterhalt.Verkehrsanlag.

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	150.000	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	462.957	400.500	985.400	445.500	945.500	445.500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**462.957**	**550.500**	**985.400**	**445.500**	**945.500**	**445.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**462.957**	**550.500**	**985.400**	**445.500**	**945.500**	**445.500**

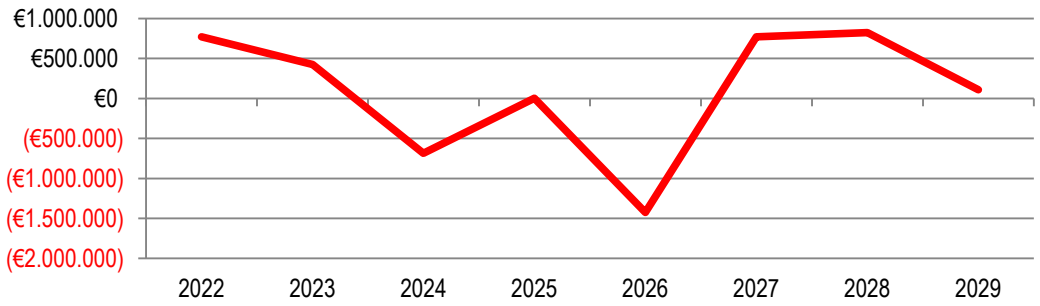
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 120301 Straßenreinigung u. Winterdienst**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -12.079.300 €	Produktgruppe 1203 Straßenreinigung und Winterdienst	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: -1.425.500 €	Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	produktverantwortlich: Frau Leymann

Beschreibung:	Zuschussabrechnung an den Aachener Stadtbetrieb (E 18) für die „Straßenreinigung und Winterdienst“, Vereinnahmung der Gebühren, Erstellung des Jahresabschlusses des Gebührenhaushaltes *Hinweis: Mit dem Eigenbetriebscontrolling sind originär 2 Vollzeitstellen betraut.*	Leistungen:	Bewirtschaftung der Zuschüsse an die „Straßenreinigung", den "Winterdienst“ im Aachener Stadtbetrieb (E 18)
		Mitwirkung/Beteiligung:	Aachener Stadtbetrieb (E 18), Fachbereich Finanzsteuerung (FB 20)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	EigVO, Wirtschaftsplan E 18, Betriebssatzung E 18, GO NRW, Gesetz ü. d. Reinigung öffentl. Straßen NRW, Komm.abgabengesetz NRW, Straßenreinigungssatzg., politische Beschlüsse	Empfänger:	Aachener Stadtbetrieb (E 18), politische Gremien, Verwaltungsvorstand, Einwohner*innen
Produktziele:	1. Transparente Darstellung und Durchführung der Finanzbeziehungen zwischen Stadt und Eigenbetrieb *Die Ziele und Kennzahlen des Eigenbetriebes sind Bestandteil des Wirtschaftsplans, auszugsweise sind diese im nachfolgendem Produktblatt des Eigenbetriebs dargestellt.*		

Kennzahlen:

"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
770.780	425.714	-684.235	1.300	-1.425.500	771.700	824.400	108.700



Produktblatt
120301 Straßenreinigung u. Winterdienst

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.757.379	-9.387.700	-9.055.500	-11.016.200	-11.154.000	-10.545.700
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-513	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-8.757.891**	**-9.387.700**	**-9.055.500**	**-11.016.200**	**-11.154.000**	**-10.545.700**
11	-	Personalaufwendungen	238.534	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	10.074.400	10.299.100	11.339.800	11.449.200	11.558.600	11.558.600
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.617	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**10.515.550**	**10.499.100**	**11.539.800**	**11.649.200**	**11.758.600**	**11.758.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.757.659**	**1.111.400**	**2.484.300**	**633.000**	**604.600**	**1.212.900**

Produktblatt
120301 Straßenreinigung u. Winterdienst

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.757.659**	**1.111.400**	**2.484.300**	**633.000**	**604.600**	**1.212.900**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.757.659**	**1.111.400**	**2.484.300**	**633.000**	**604.600**	**1.212.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.614.824	-1.656.700	-1.598.300	-1.944.200	-1.968.500	-1.861.100
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	541.400	544.000	539.500	539.500	539.500	539.500
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**684.235**	**-1.300**	**1.425.500**	**-771.700**	**-824.400**	**-108.700**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**684.235**	**-1.300**	**1.425.500**	**-771.700**	**-824.400**	**-108.700**

Produktblatt
120301 Straßenreinigung u. Winterdienst

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.666.253	-7.890.500	-9.055.500	-11.016.200	-11.154.000	-10.545.700
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.666.253**	**-7.890.500**	**-9.055.500**	**-11.016.200**	**-11.154.000**	**-10.545.700**
10	-	Personalauszahlungen	239.743	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	10.008.900	10.299.100	11.339.800	11.449.200	11.558.600	11.558.600
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.448.643**	**10.499.100**	**11.539.800**	**11.649.200**	**11.758.600**	**11.758.600**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.782.390**	**2.608.600**	**2.484.300**	**633.000**	**604.600**	**1.212.900**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

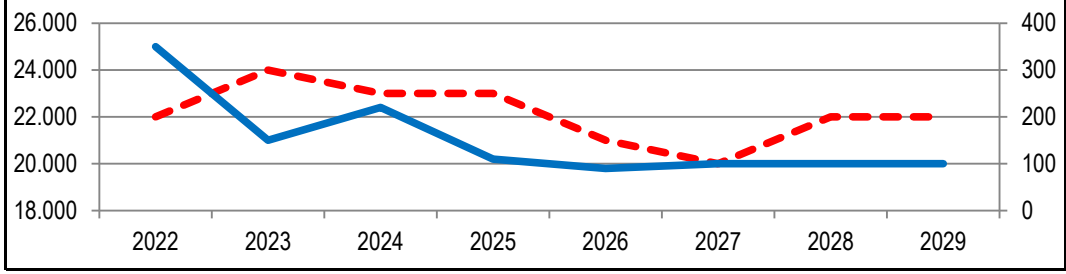
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026		**Produkt 130101 Öffentliches Grün**	zuständiges Dezernat: VII, Herr Thomas
Stellen/VZÄ:	10,78		zuständiger Ausschuss: Umwelt & Klimaschutz
Produktvolumen:	-2.585.600 €	Produktgruppe 1301 Natur- und Landschaftspflege	zuständige Organisationseinheit: FB 36
Produktergebnis:	-2.276.700 €	Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege	produktverantwortlich: Herr Meiners

Beschreibung:	Planung und Realisierung (Neu- und Umbauplanungen) von öffentlichen, städt. Grünanlagen, Straßengrünstrukturen sowie Spielplätzen (Entwurf, Kostenberechnung, Ausführungsplanung, Ausschreibung, Vergabe, Bauleitung, Abrechnung, Pflegeziele), strategisches Freiflächenkonzept; Spielplatzkonzept, Wanderwegekonzept, Grünflächeninformationssystem (Aufbau, Pflege, Fortschreibung)	Leistungen:	
		Mitwirkung/Beteiligung:	E18, FB 45, FB 61, FB 68, BA 0-6, externe Ingenieurbüros
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Politische Beschlüsse, Bauleitplanung, Vergaberecht, Bauvorschriften und Normen	Empfänger:	Bürger*innen
Produktziele:	1. Innerhalb der Siedlungsflächen sollen Grünflächen (i.d.R. Parkanlagen) im Sinne des strategischen Freiraumkonzepts 'Die Grüne Krone' unter besonderer Berücksichtigung des Grünfingersystems entwickelt bzw. neu geschaffen, stärker vernetzt und bei Bedarf umgestaltet werden. 2. Neupflanzungen von Bäumen in städtischen Grünanlagen / Straßen gemäß Masterplan 3. Aufwertung bestehender Grünflächen entsprechend des strategischen Freiflächenkonzepts		

Kennzahlen:

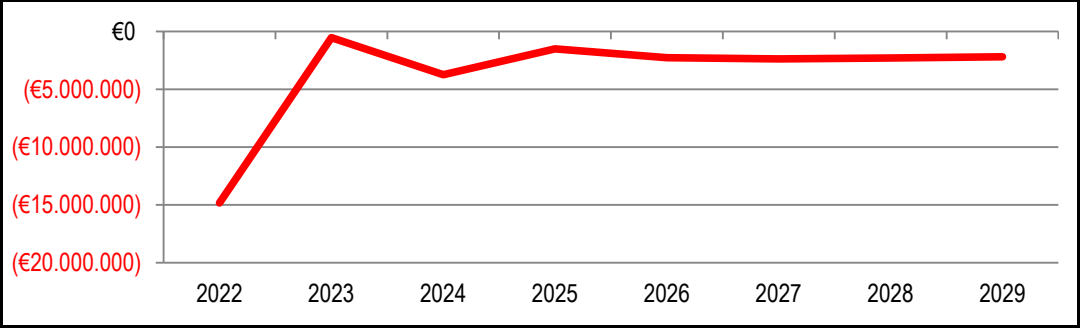
"Fläche der aufgewerteten Grünflächen" in m²
"Anz. d. neugepflanzten Bäume / a"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
22.000	24.000	23.000	23.000	21.000	20.000	22.000	22.000
350	150	220	110	90	100	100	100



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-14.828.059	-534.400	-3.734.499	-1.504.200	-2.276.700	-2.366.300	-2.293.300	-2.190.500



Produktblatt
130101 Öffentliches Grün

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-152.715	-1.443.300	-288.300	-309.200	-246.500	-240.200
03	+	Sonstige Transfererträge	-14.914	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-4.800	-12.100	-19.500	-26.800
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.655	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.723	-16.400	-12.300	-9.000	-9.000	-9.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-8.339	-5.400	-3.500	-3.500	-3.400	-2.700
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-189.345**	**-1.465.100**	**-308.900**	**-333.800**	**-278.400**	**-278.700**
11	-	Personalaufwendungen	1.002.051	851.300	1.041.500	1.050.200	1.092.100	1.112.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.382.902	1.596.700	891.300	949.300	773.300	658.300
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	497.173	464.300	600.200	648.000	653.700	646.100
15	-	Transferaufwendungen	14.914	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.804	57.000	52.600	52.600	52.600	52.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.923.844**	**2.969.300**	**2.585.600**	**2.700.100**	**2.571.700**	**2.469.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**3.734.499**	**1.504.200**	**2.276.700**	**2.366.300**	**2.293.300**	**2.190.500**

Produktblatt
130101 Öffentliches Grün

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**3.734.499**	**1.504.200**	**2.276.700**	**2.366.300**	**2.293.300**	**2.190.500**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**3.734.499**	**1.504.200**	**2.276.700**	**2.366.300**	**2.293.300**	**2.190.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**3.734.499**	**1.504.200**	**2.276.700**	**2.366.300**	**2.293.300**	**2.190.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**3.734.499**	**1.504.200**	**2.276.700**	**2.366.300**	**2.293.300**	**2.190.500**

Produktblatt
130101 Öffentliches Grün

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-18.900	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.655	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-13.305	-16.400	-12.300	-9.000	-9.000	-9.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	-4.815	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-20.775**	**-35.300**	**-12.300**	**-9.000**	**-9.000**	**-9.000**
10	- Personalauszahlungen	964.386	811.700	999.200	1.006.700	1.038.600	1.057.800
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	205.399	156.200	178.800	117.800	117.800	117.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	23.214	57.000	52.600	52.600	52.600	52.600
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.192.999**	**1.024.900**	**1.230.600**	**1.177.100**	**1.209.000**	**1.228.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.172.224**	**989.600**	**1.218.300**	**1.168.100**	**1.200.000**	**1.219.200**

Produktblatt
130101 Öffentliches Grün

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-469.033	-795.500	-872.400	-201.600	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	-10.000	-1.500	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-479.033**	**-797.000**	**-882.900**	**-212.100**	**-10.500**	**-10.500**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.356.877	624.400	1.108.600	774.600	358.600	339.200
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.726.835	1.722.800	1.845.500	1.140.800	856.800	741.800
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**5.083.712**	**2.347.200**	**2.954.100**	**1.915.400**	**1.215.400**	**1.081.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**4.604.679**	**1.550.200**	**2.071.200**	**1.703.300**	**1.204.900**	**1.070.500**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 130102 Gewässerschutz**	zuständiges Dezernat: VII, Herr Thomas
Stellen/VZÄ: 18,20		zuständiger Ausschuss: Umwelt & Klimaschutz
Produktvolumen: -1.898.800 €	Produktgruppe 1301 Natur- und Landschaftspflege	zuständige Organisationseinheit: FB 36
Produktergebnis: -1.459.100 €	Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege	produktverantwortlich: Herr Meiners

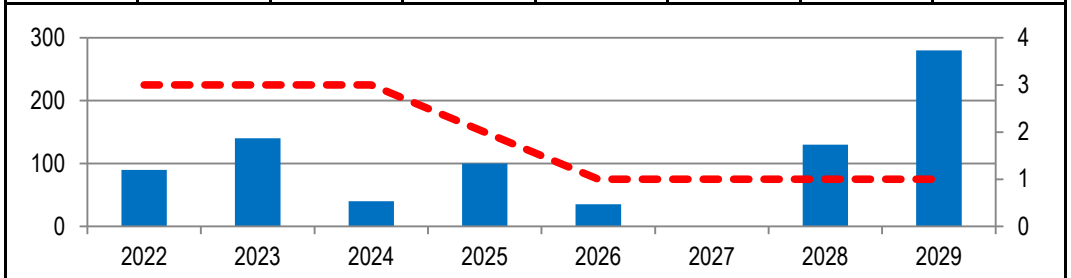
Beschreibung:	Wahrnehmung aller komm. und sonderrechtlichen Aufgaben im Bereich des Gewässerschutzes (Oberflächengewässer, Grundwasser, Thermal- und Trinkwasser, Abwasser), des Gewässerrschutzes im gewerblichen Bereich (Überwachung der Behandlung und Einleitungvon Abwasser sowie des Umgangs mit wassergefährdenden Stoffen, Gewässererhaltung, Thermalquellenschutz	Leistungen:	Erteilung von wasserrechtlichen Gestatt./Genehmigungen, Ahndung von Verstößen, Öl- und Giftalarmdienst, Beteiligung bei Baugenehmigungen, Auswertung gewässerbezogener Daten
		Mitwirkung/Beteiligung:	E 18, STAWAG, WVER, Aufsichtsbehörden
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Kanalanschlusssatzung, Landesfischereigesetz, Verordnungen und techn. Anweisungen.	Empfänger:	Bürger*innen, Touristen, Kurgäste, Unternehmen
Produktziele:	1. Verbesserung der Gewässerqualität im Zuständigkeitsbereich 2. Gleichbleibender Sanierungsfortschritt bei Teichen und Stauanlagen		

Kennzahlen:

"Gewässerstrecke mit einer strukturellen Verbesserung" in lfdm/a

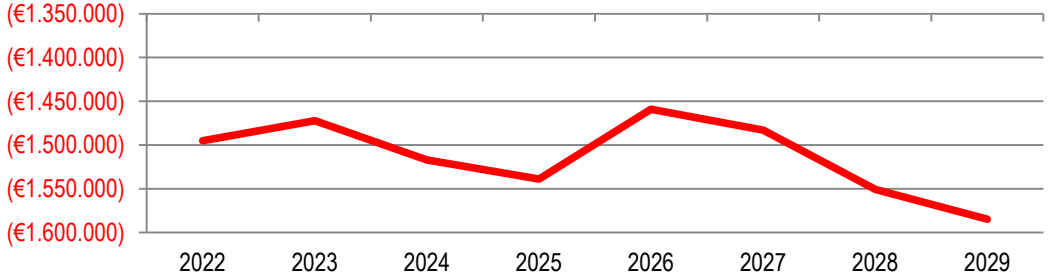
"Verkleinerung des Sanierungsrückstandes p.a."

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
90	140	40	100	35	0	130	280
3	3	3	2	1	1	1	1



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-1.495.170	-1.472.209	-1.517.052	-1.538.800	-1.459.100	-1.482.800	-1.550.600	-1.584.800



Produktblatt
130102 Gewässerschutz

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-12.500	-6.600	-4.100	-4.100	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-16.318	-50.500	-35.500	-35.500	-35.500	-35.500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.786	-8.600	-8.600	-8.600	-8.600	-8.600
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-338.026	-315.000	-375.000	-375.000	-375.000	-375.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-369.630**	**-395.700**	**-438.200**	**-438.200**	**-434.100**	**-434.100**
11	-	Personalaufwendungen	1.777.771	1.667.400	1.662.700	1.676.400	1.751.900	1.782.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	-3.476	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.310	225.300	189.600	189.600	189.600	190.400
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	21.371	23.400	23.800	25.800	22.000	24.700
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.641	22.900	22.200	30.200	22.200	22.200
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.887.616**	**1.939.000**	**1.898.300**	**1.922.000**	**1.985.700**	**2.019.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.517.986**	**1.543.300**	**1.460.100**	**1.483.800**	**1.551.600**	**1.585.800**

Produktblatt
130102 Gewässerschutz

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.517.986**	**1.543.300**	**1.460.100**	**1.483.800**	**1.551.600**	**1.585.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.517.986**	**1.543.300**	**1.460.100**	**1.483.800**	**1.551.600**	**1.585.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-934	-5.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	500	500	500	500	500
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.517.052**	**1.538.800**	**1.459.100**	**1.482.800**	**1.550.600**	**1.584.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.517.052**	**1.538.800**	**1.459.100**	**1.482.800**	**1.550.600**	**1.584.800**

Produktblatt
130102 Gewässerschutz

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.387	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.625	-50.500	-35.500	-35.500	-35.500	-35.500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.786	-8.600	-8.600	-8.600	-8.600	-8.600
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-626.719	-315.000	-375.000	-375.000	-375.000	-375.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-651.517**	**-389.100**	**-434.100**	**-434.100**	**-434.100**	**-434.100**
10	-	Personalauszahlungen	1.612.223	1.549.700	1.540.400	1.550.700	1.596.300	1.624.200
11	-	Versorgungsauszahlungen	-3.476	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	91.798	225.300	189.600	189.600	189.600	190.400
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	23.436	22.900	22.200	30.200	22.200	22.200
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.723.980**	**1.797.900**	**1.752.200**	**1.770.500**	**1.808.100**	**1.836.800**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.072.463**	**1.408.800**	**1.318.100**	**1.336.400**	**1.374.000**	**1.402.700**

Produktblatt
130102 Gewässerschutz

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	6.000	40.000	0	33.000	68.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	36.505	8.600	26.700	28.300	9.900	56.800
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**36.505**	**14.600**	**66.700**	**28.300**	**42.900**	**124.800**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**36.505**	**14.600**	**66.700**	**28.300**	**42.900**	**124.800**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 130103 Natur und Landschaft**	zuständiges Dezernat: VII, Herr Thomas
Stellen/VZÄ: 16,64		zuständiger Ausschuss: Umwelt & Klimaschutz
Produktvolumen: -1.991.000 €	Produktgruppe 1301 Natur- und Landschaftspflege	zuständige Organisationseinheit: FB 36
Produktergebnis: -1.867.000 €	Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege	produktverantwortlich: Herr Meiners

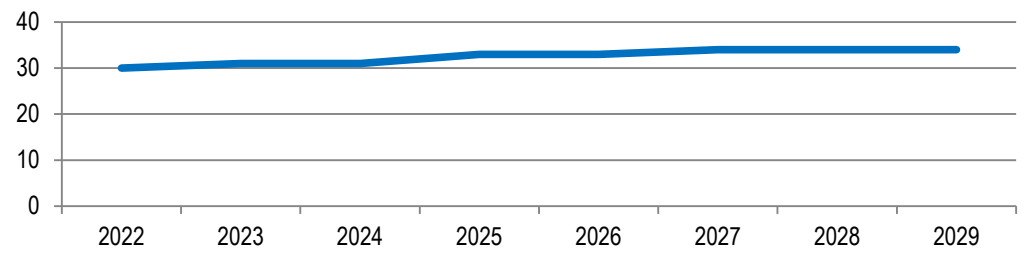
Beschreibung:	Wahrnehmung aller kommunalen und ordnungsbehördlichen Aufg. im Bereich des Natur-, Landschafts-, Biotop-, Arten- u. Baumschutzes; Erhalt von Natur u. Landschaft u. Verbesserung der Lebens- und Wohnqualität; Vollzug und Förderung des Artenschutzes; Erhalt und Schutz des Baumbestandes; Schutz, Pflege u. Entwicklung schützenswerter Biotope	Leistungen:	Aufgaben der Unteren Landschaftsbehörde, Naturschutzfachliche Festsetzungen in Bebauungsplänen, Ausgleichsflächenkonzept und Umsetzung; Biotop- und Artenschutz; Baumschutz und Erhalt von Naturdenkmalen
		Mitwirkung/Beteiligung:	Landschaftsbeirat, BezReg, LANUV (Landesamt für Natur, Umwelt und Verbraucherschutz), FB 61, FB 68, Landwirte
Rechts-/Auftragsgrundlage:	BNatG, LG NW, Landschaftsplan, BauGB, Baumschutzsatzung, BArtenschVO, FFH-Richtlinie, EU-Vogelschutzrichtlinie	Empfänger:	Bürger*innen
Produktziele:	1. Grünfinger als Lebensräume im Landschaftsplan sichern und kontinuierlich fortentwickeln 2. Aufrechterhaltung der standortheimischen Artenvielfalt		

Kennzahlen:

"Gesamtfläche der gesicherten bzw. fortentwickelten Grünfinger" in ha

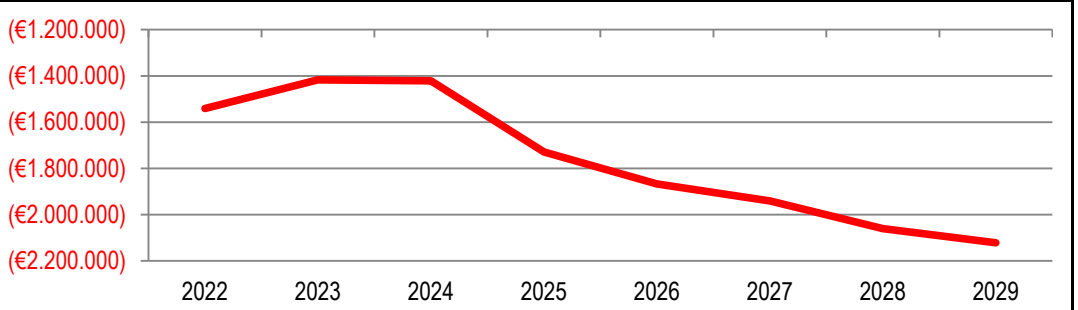
"Zahl der Brutpaare des Steinkauzes" (Leitart d. offenen Kulturlandschaft)

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Werte müssen noch erhoben werden							
30	31	31	33	33	34	34	34



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-1.541.581	-1.417.364	-1.422.170	-1.729.300	-1.867.000	-1.941.500	-2.061.000	-2.121.800



Produktblatt
130103 Natur und Landschaft

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-24.108	-29.700	-42.400	-95.800	-100.300	-102.500
03	+	Sonstige Transfererträge	-20.470	-33.600	-33.600	-33.600	-33.600	-33.600
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-31.956	-54.900	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-155.589	-3.600	-3.000	-4.400	-5.800	-7.200
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-232.122**	**-121.800**	**-124.000**	**-178.800**	**-184.700**	**-188.300**
11	-	Personalaufwendungen	1.129.819	1.265.700	1.333.100	1.344.600	1.410.200	1.434.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	319.911	288.700	316.000	390.200	420.000	466.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	40.880	45.900	47.100	46.900	47.400	47.400
15	-	Transferaufwendungen	115.015	162.000	221.500	265.800	295.300	288.300
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.668	88.300	72.800	72.300	72.300	72.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.654.292**	**1.850.600**	**1.990.500**	**2.119.800**	**2.245.200**	**2.309.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.422.170**	**1.728.800**	**1.866.500**	**1.941.000**	**2.060.500**	**2.121.300**

Produktblatt
130103 Natur und Landschaft

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.422.170**	**1.728.800**	**1.866.500**	**1.941.000**	**2.060.500**	**2.121.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.422.170**	**1.728.800**	**1.866.500**	**1.941.000**	**2.060.500**	**2.121.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	500	500	500	500	500
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.422.170**	**1.729.300**	**1.867.000**	**1.941.500**	**2.061.000**	**2.121.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.422.170**	**1.729.300**	**1.867.000**	**1.941.500**	**2.061.000**	**2.121.800**

Produktblatt
130103 Natur und Landschaft

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-21.449	-24.000	-37.500	-86.300	-86.300	-86.300
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-33.845	-54.900	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-55.294**	**-78.900**	**-82.500**	**-131.300**	**-131.300**	**-131.300**
10	-	Personalauszahlungen	1.000.079	1.170.500	1.210.600	1.218.700	1.254.500	1.276.400
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	287.403	286.700	315.000	370.200	380.000	391.700
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	90.987	128.400	187.900	232.200	261.700	254.700
15	-	Sonstige Auszahlungen	55.653	88.300	72.800	72.300	72.300	72.300
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.434.123**	**1.673.900**	**1.786.300**	**1.893.400**	**1.968.500**	**1.995.100**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.378.829**	**1.595.000**	**1.703.800**	**1.762.100**	**1.837.200**	**1.863.800**

Produktblatt
130103 Natur und Landschaft

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	-263.300	-263.300	-253.500	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	-201.194	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-201.194**	**-2.000**	**-265.300**	**-265.300**	**-255.500**	**-2.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	60.000	330.000	350.000	340.000	80.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.758	0	0	10.000	30.000	30.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	45.038	8.300	6.000	24.600	44.600	79.600
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**50.796**	**68.300**	**336.000**	**384.600**	**414.600**	**189.600**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-150.398**	**66.300**	**70.700**	**119.300**	**159.100**	**187.600**

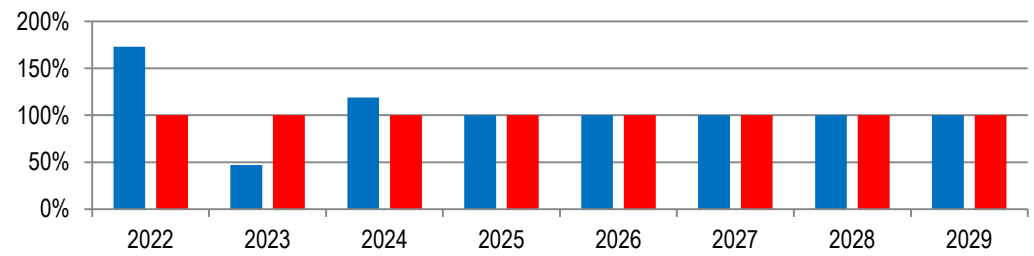
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 130104 Wald- und Forstwirtschaft**	zuständiges Dezernat: VII, Herr Thomas
Stellen/VZÄ: 17,15		zuständiger Ausschuss: Umwelt & Klimaschutz
Produktvolumen: -1.902.800 €	Produktgruppe 1301 Natur- und Landschaftspflege	zuständige Organisationseinheit: FB 36
Produktergebnis: -788.300 €	Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege	produktverantwortlich: Herr Meiners

Beschreibung:	Naturnahe Waldbewirtschaftung zum Erhalt und zur Förderung der Erholungsfunktion, der ökonomischen Nutznießung (Holzverkauf) sowie der ökologischen Funktionen unter Berücksichtigung des FSC (Forest Stewardship Council), Jagd- und Forstschutz	Leistungen:	Bewirtschaftung der Forste auf der Grundlage der Forsteinrichtung; Erhalt und Ausbau des Erholungswaldes; Wege und Erholungseinrichtungen; Sicherung der ökologischen Waldfunktionen (als Dienstleister auch in Herzogenrath)
		Mitwirkung/Beteiligung:	
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Bundeswaldgesetz, Landesforstgesetz, Landschaftsgesetz NW, Bundes- und Landesjagdgesetz, politische Beschlüsse	Empfänger:	Bürger*innen (Aachen, Herzogenrath und Alsdorf), Touristen, Holzmarktpartner, Jagderlaubnisscheininhaber*innen
Produktziele:	1. Die Holzwirtschaft soll nachhaltig erfolgen 2. Wegenetz und Erholungseinrichtungen sollen in der vorhandenen Qualität und Menge erhalten bleiben		

Kennzahlen:

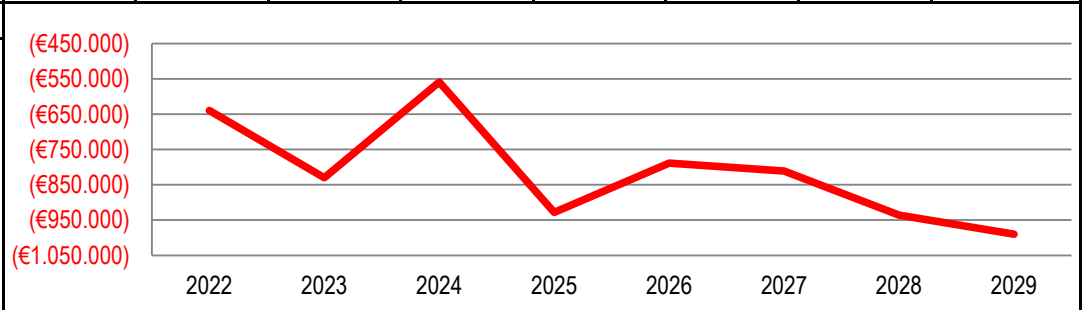
"Mindestvollzug gemäß Forstwirtschaftsplan" Vollzugsgrad in % (linke Säule)
"Jährliche Mindestquote f. d. Nachersatz abgängiger Erholungseinrichtungen" in %

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
173%	47%	119%	100%	100%	100%	100%	100%
100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*
(Gesamtprodukt inkl. Holzwirtschaft, Erholungseinrichtungen, Natur-u. Artenschutz)

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-639.540	-830.173	-558.984	-928.400	-788.300	-810.800	-936.000	-989.800



Produktblatt
130104 Wald- und Forstwirtschaft

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-155.531	-99.700	-85.800	-84.500	-80.100	-78.500
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-47.160	-49.400	-49.400	-49.400	-49.400	-49.400
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-957.185	-900.000	-946.200	-940.000	-946.200	-940.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-49.342	-24.900	-32.400	-32.400	-32.400	-32.400
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-2.795	-500	-700	-700	-700	-700
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.212.013**	**-1.074.500**	**-1.114.500**	**-1.107.000**	**-1.108.800**	**-1.101.000**
11	-	Personalaufwendungen	1.219.920	1.186.100	1.303.400	1.313.600	1.359.200	1.384.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	412.330	668.000	442.700	442.700	512.700	512.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	113.040	119.200	118.900	123.700	135.500	157.500
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.708	29.600	37.800	37.800	37.400	36.400
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.770.998**	**2.002.900**	**1.902.800**	**1.917.800**	**2.044.800**	**2.090.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**558.984**	**928.400**	**788.300**	**810.800**	**936.000**	**989.800**

Produktblatt
130104 Wald- und Forstwirtschaft

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**558.984**	**928.400**	**788.300**	**810.800**	**936.000**	**989.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**558.984**	**928.400**	**788.300**	**810.800**	**936.000**	**989.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**558.984**	**928.400**	**788.300**	**810.800**	**936.000**	**989.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**558.984**	**928.400**	**788.300**	**810.800**	**936.000**	**989.800**

Produktblatt
130104 Wald- und Forstwirtschaft

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-97.419	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-46.905	-49.400	-49.400	-49.400	-49.400	-49.400
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-831.451	-900.000	-946.200	-940.000	-946.200	-940.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-22.391	-24.900	-32.400	-32.400	-32.400	-32.400
07	+	Sonstige Einzahlungen	-2.363	-2.600	-111.800	-111.800	-111.800	-111.800
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.000.528**	**-1.006.900**	**-1.169.800**	**-1.163.600**	**-1.169.800**	**-1.163.600**
10	-	Personalauszahlungen	1.199.059	1.168.800	1.283.000	1.292.600	1.333.100	1.357.600
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	305.833	568.000	332.700	332.700	402.700	402.700
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	27.289	29.600	147.000	147.000	146.600	145.600
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.532.181**	**1.766.400**	**1.762.700**	**1.772.300**	**1.882.400**	**1.905.900**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**531.653**	**759.500**	**592.900**	**608.700**	**712.600**	**742.300**

Produktblatt
130104 Wald- und Forstwirtschaft

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-1.791	-3.700	-1.500	-4.000	-1.500	-301.500
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-4.540	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-6.331**	**-3.700**	**-1.500**	**-4.000**	**-1.500**	**-301.500**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	500	30.500	500	500	500
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	143.457	175.200	175.500	304.900	149.500	1.309.500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	18.429	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	3.973	120.000	0	176.000	60.000	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**165.858**	**295.700**	**206.000**	**481.400**	**210.000**	**1.310.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**159.527**	**292.000**	**204.500**	**477.400**	**208.500**	**1.008.500**

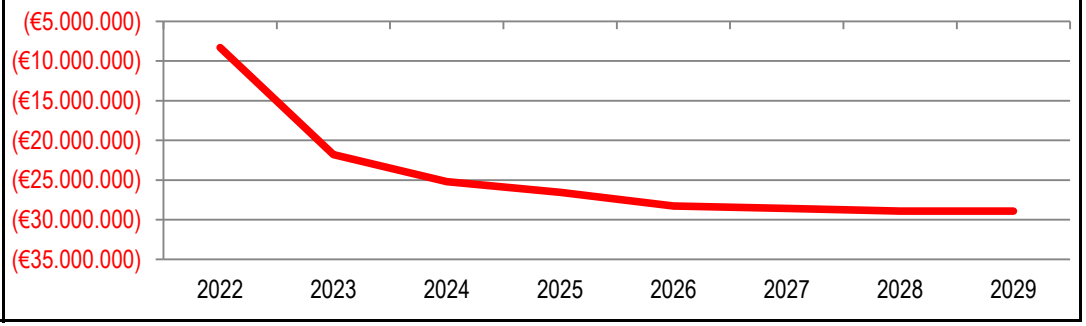
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026 Stellen/VZÄ: 0,00 Produktvolumen: -28.268.200 € Produktergebnis: -28.268.200 €	**Produkt 130105 Zentr.Zuschussabr.Gewässer/öffentl.Grün** Produktgruppe 1301 Natur- und Landschaftspflege Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss zuständige Organisationseinheit: FB 20 produktverantwortlich: Frau Leymann

Beschreibung:	Zuschussabrechnung an den Aachener Stadtbetrieb (E 18) für die „Grün- und Freiflächenpflege“, Zuschussabrechnung an den Wasserverband Eifel-Rur (WVER) *Hinweis: Mit dem Eigenbetriebscontrolling sind originär 2 Vollzeitstellen betraut.*	Leistungen:	Bewirtschaftung der Zuschüsse an die „Grün- und Freiflächenpflege“ im Aachener Stadtbetrieb (E 18), Bewirtschaftung der Zuschüsse an den Wasserverband Eifel-Rur (WVER)
		Mitwirkung/Beteiligung:	Aachener Stadtbetrieb (E 18), Wasserverband Eifel-Rur (WVER), Fachbereich Finanzsteuerung (FB 20)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	EigVO, Wirtschaftsplan E 18, Betriebssatzung E 18, Gemeindeordnung NRW, kommunalpolitische Beschlüsse, sonstige Gesetze hinsichtlich der Unterhaltung und Pflege von Gewässern	Empfänger:	Aachener Stadtbetrieb (E 18), Wasserverband Eifel-Rur (WVER), politische Gremien, Verwaltungsvorstand, Einwohner*innen
Produktziele:	1. Transparente Darstellung und Durchführung der Finanzbeziehungen zwischen Stadt und Eigenbetrieb Die Ziele und Kennzahlen des Eigenbetriebes sind Bestandteil des Wirtschaftsplans, auszugsweise sind diese im nachfolgendem Produktblatt des Eigenbetriebs dargestellt.		
Hinweis:	*Die veränderten Ergebnisse des Produktes für die Jahre 2021 und 2022 resultieren aus der Verlagerung des Zuschusses für die Grünpflege in das Produkt 13.01.01 "Öffentliches Grün".*		

Kennzahlen:

"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-8.300.046	-21.791.283	-25.204.015	-26.542.600	-28.268.200	-28.574.800	-28.914.900	-28.914.900



Produktblatt
130105 Zentr.Zuschussabr.Gewässer_öffentl.Grün

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	22.473.886	23.688.400	25.235.100	25.520.000	25.838.400	25.838.400
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**22.473.886**	**23.688.400**	**25.235.100**	**25.520.000**	**25.838.400**	**25.838.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**22.473.886**	**23.688.400**	**25.235.100**	**25.520.000**	**25.838.400**	**25.838.400**

Produktblatt
130105 Zentr.Zuschussabr.Gewässer_öffentl.Grün

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**22.473.886**	**23.688.400**	**25.235.100**	**25.520.000**	**25.838.400**	**25.838.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**22.473.886**	**23.688.400**	**25.235.100**	**25.520.000**	**25.838.400**	**25.838.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.730.129	2.854.200	3.033.100	3.054.800	3.076.500	3.076.500
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**25.204.015**	**26.542.600**	**28.268.200**	**28.574.800**	**28.914.900**	**28.914.900**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**25.204.015**	**26.542.600**	**28.268.200**	**28.574.800**	**28.914.900**	**28.914.900**

Produktblatt
130105 Zentr.Zuschussabr.Gewässer_öffentl.Grün

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	22.370.286	23.688.400	25.235.100	25.520.000	25.838.400	25.838.400
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**22.370.286**	**23.688.400**	**25.235.100**	**25.520.000**	**25.838.400**	**25.838.400**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**22.370.286**	**23.688.400**	**25.235.100**	**25.520.000**	**25.838.400**	**25.838.400**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 130201 Tierpark**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -146.000 €	Produktgruppe 1302 Tierpark	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: -146.000 €	Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege	produktverantwortlich: Frau Leymann

Beschreibung: Betriebskostenzuschuss an die Aachener Tierpark AG	Leistungen: Zahlung an die Aachener Tierpark AG zur allgemeinen Aufgabenerfüllung gemäß vertraglicher Vereinbarung.
	Mitwirkung/Beteiligung: keine, da lediglich Zahlungsabwicklung
Rechts-/Auftragsgrundlage: Vertragliche Vereinbarung	Empfänger: Aachener Tierpark AG

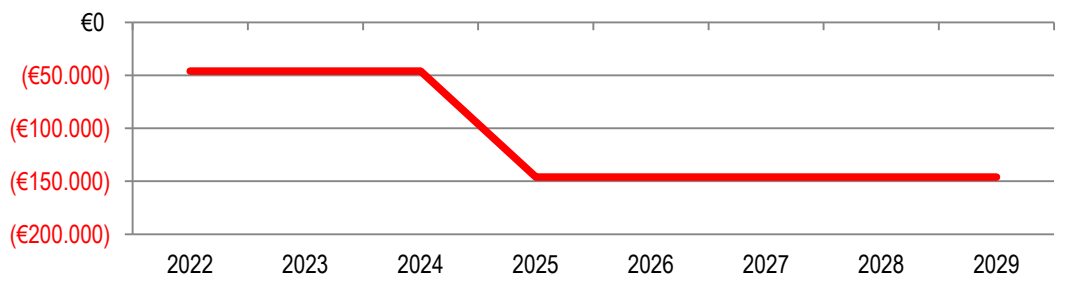
Produktziele: Da es sich um ein Hilfsprodukt handelt, werden keine Produktziele und Kennzahlen formuliert.

Hinweis: *Der Aachener Stadtbetrieb (E 18) führt die Arbeiten in der Grünunterhaltung durch.*

Kennzahlen:

"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-46.000	-46.000	-46.000	-146.000	-146.000	-146.000	-146.000	-146.000



Produktblatt
130201 Tierpark

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	46.000	146.000	146.000	146.000	146.000	146.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**46.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**46.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**

Produktblatt
130201 Tierpark

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**46.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**46.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**46.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**46.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**

Produktblatt
130201 Tierpark

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	46.000	146.000	146.000	146.000	146.000	146.000
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**46.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**46.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**	**146.000**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

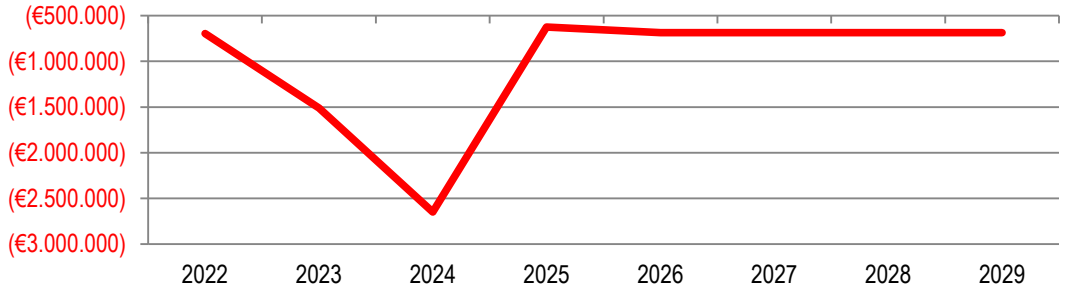
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 130301 Nutzungsrecht Grabstätten & Bestattungen**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -11.634.500 €	Produktgruppe 1303 Friedhöfe	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: -687.400 €	Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege	produktverantwortlich: Frau Leymann

Beschreibung:	Zuschussabrechnung an den Aachener Stadtbetrieb (E 18) für „Friedhof und Krematorium“, Vereinnahmung der Gebühren, Erstellung des Jahresabschlusses des Gebührenhaushaltes *Hinweis: Mit dem Eigenbetriebscontrolling sind originär 2 Vollzeitstellen betraut.*	Leistungen:	Bewirtschaftung der Zuschüsse an den „Friedhof", das "Krematorium“ im Aachener Stadtbetrieb (E 18), Bewirtschaftung des städtischen Gebührenhaushaltes „Friedhof und Krematorium“
		Mitwirkung/Beteiligung:	Aachener Stadtbetrieb (E 18), Fachbereich Finanzsteuerung (FB 20)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	EigVO, Wirtschaftsplan E 18, Betriebs- u. Friedhofssatzung E 18, Gemeindeordnung NRW, Bestattungsgesetz NRW, Kommunalabgabengesetz NRW, Krematoriumssatzung, komm.politische Beschlüsse	Empfänger:	Aachener Stadtbetrieb (E 18), politische Gremien, Verwaltungsvorstand, Einwohner*innen
Produktziele:	1. Transparente Darstellung und Durchführung der Finanzbeziehungen zwischen Stadt und Eigenbetrieb *Die Ziele und Kennzahlen des Eigenbetriebes sind Bestandteil des Wirtschaftsplans, auszugsweise sind diese im nachfolgendem Produktblatt des Eigenbetriebs dargestellt.*		

Kennzahlen:

"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-696.342	-1.511.606	-2.649.064	-624.900	-687.400	-687.400	-687.400	-687.400



Produktblatt
130301 Nutzungsrecht Grabstätten u.Bestattungen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.861.292	-6.983.200	-7.554.000	-7.619.100	-7.684.200	-7.684.200
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-16.248	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-4.877.541**	**-6.983.200**	**-7.554.000**	**-7.619.100**	**-7.684.200**	**-7.684.200**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	307	400	100	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	10.174.600	10.480.100	11.293.000	11.379.900	11.466.700	11.466.700
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.616	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**10.219.523**	**10.480.500**	**11.293.100**	**11.379.900**	**11.466.700**	**11.466.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**5.341.983**	**3.497.300**	**3.739.100**	**3.760.800**	**3.782.500**	**3.782.500**

Produktblatt
130301 Nutzungsrecht Grabstätten u.Bestattungen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**5.341.983**	**3.497.300**	**3.739.100**	**3.760.800**	**3.782.500**	**3.782.500**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**5.341.983**	**3.497.300**	**3.739.100**	**3.760.800**	**3.782.500**	**3.782.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.003.019	-3.214.200	-3.393.100	-3.414.800	-3.436.500	-3.436.500
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	310.100	341.800	341.400	341.400	341.400	341.400
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**2.649.064**	**624.900**	**687.400**	**687.400**	**687.400**	**687.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**2.649.064**	**624.900**	**687.400**	**687.400**	**687.400**	**687.400**

Produktblatt
130301 Nutzungsrecht Grabstätten u.Bestattungen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.039.786	-6.983.200	-7.554.000	-7.619.100	-7.684.200	-7.684.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	-164.425	-234.400	-234.400	-234.400	-234.400	-234.400
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.204.212**	**-7.217.600**	**-7.788.400**	**-7.853.500**	**-7.918.600**	**-7.918.600**
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	10.131.900	10.480.100	11.293.000	11.379.900	11.466.700	11.466.700
15	- Sonstige Auszahlungen	0	234.400	234.400	234.400	234.400	234.400
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.131.900**	**10.714.500**	**11.527.400**	**11.614.300**	**11.701.100**	**11.701.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.927.688**	**3.496.900**	**3.739.000**	**3.760.800**	**3.782.500**	**3.782.500**

Produktblatt
130301 Nutzungsrecht Grabstätten u.Bestattungen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

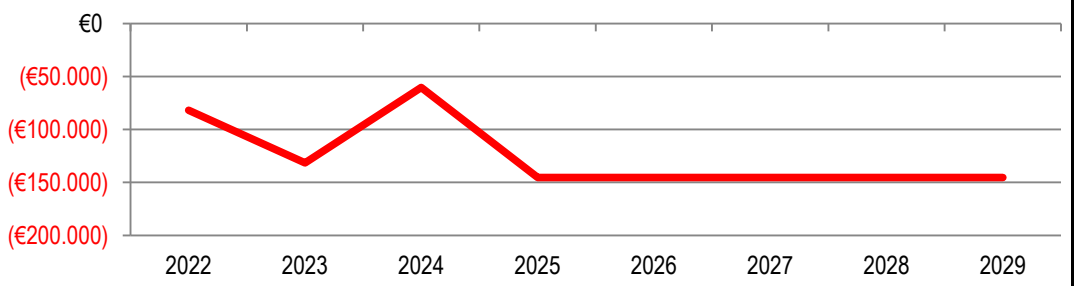
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026		**Produkt 130302 Gräber d. Opfer v. Krieg/Gewaltherrsch.**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ:	0,00		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen:	-399.400 €	Produktgruppe 1303 Friedhöfe	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis:	-145.300 €	Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege	produktverantwortlich: Frau Leymann

Beschreibung:	Zuschuss an den Aachener Stadtbetrieb (E 18) für die „Gräber von Krieg und Gewaltherrschaft“ *Hinweis: Mit dem Eigenbetriebscontrolling sind originär 2 Vollzeitstellen betraut.*	Leistungen:	Bewirtschaftung der Zuschüsse an den Aachener Stadtbetrieb (E 18) für die Pflege und Unterhaltung der Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft
		Mitwirkung/Beteiligung:	Aachener Stadtbetrieb (E 18), Fachbereich Finanzsteuerung (FB 20)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	EigVO, Wirtschaftsplan E 18, Betriebssatzung E 18, Gemeindeordnung NRW, Gesetz über die Sorge für die Kriegsgräber, kommunalpolitische Beschlüsse	Empfänger:	Aachener Stadtbetrieb (E 18), politische Gremien, Verwaltungsvorstand, Einwohner*innen
Produktziele:	1. Transparente Darstellung und Durchführung der Finanzbeziehungen zwischen Stadt und Eigenbetrieb *Die Ziele und Kennzahlen des Eigenbetriebes sind Bestandteil des Wirtschaftsplans, auszugsweise sind diese im nachfolgendem Produktblatt des Eigenbetriebs dargestellt.*		

Kennzahlen:

"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-81.990	-131.378	-60.322	-145.300	-145.300	-145.300	-145.300	-145.300



Produktblatt
130302 Gräber d. Opfer v. Krieg_Gewaltherrsch.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-212.271	-127.300	-127.300	-127.300	-127.300	-127.300
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-212.271**	**-127.300**	**-127.300**	**-127.300**	**-127.300**	**-127.300**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	399.400	399.400	399.400	399.400	399.400	399.400
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**399.400**	**399.400**	**399.400**	**399.400**	**399.400**	**399.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**187.129**	**272.100**	**272.100**	**272.100**	**272.100**	**272.100**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-126.806	-126.800	-126.800	-126.800	-126.800	-126.800
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-126.806**	**-126.800**	**-126.800**	**-126.800**	**-126.800**	**-126.800**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**60.322**	**145.300**	**145.300**	**145.300**	**145.300**	**145.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**60.322**	**145.300**	**145.300**	**145.300**	**145.300**	**145.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**60.322**	**145.300**	**145.300**	**145.300**	**145.300**	**145.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**60.322**	**145.300**	**145.300**	**145.300**	**145.300**	**145.300**

Produktblatt
130302 Gräber d. Opfer v. Krieg_Gewaltherrsch.

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-212.271	-127.300	-127.300	-127.300	-127.300	-127.300
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	-126.800	-126.800	-126.800	-126.800	-126.800
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-212.271**	**-254.100**	**-254.100**	**-254.100**	**-254.100**	**-254.100**
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	399.400	399.400	399.400	399.400	399.400	399.400
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**399.400**	**399.400**	**399.400**	**399.400**	**399.400**	**399.400**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**187.129**	**145.300**	**145.300**	**145.300**	**145.300**	**145.300**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 140101 Umweltschutz**	zuständiges Dezernat: VII, Herr Thomas
Stellen/VZÄ: 40,25		zuständiger Ausschuss: Umwelt & Klimaschutz
Produktvolumen: -5.895.500 €	Produktgruppe 1401 Umweltschutz	zuständige Organisationseinheit: FB 36
Produktergebnis: -5.329.100 €	Produktbereich 14 Umweltschutz	produktverantwortlich: Herr Meiners

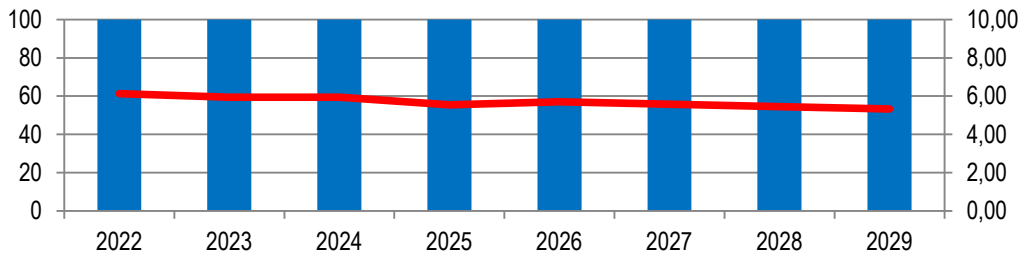
Beschreibung:	Umweltschutz, soweit nicht Produktbereich 13 zugeordnet, Umwelt- und Abfallinformation, -pädagogik, Umweltverträglichkeitsprüfungen in Genehmigungsverf., Untere Bodenschutzbehörde, Bodeninformationssystem; Untere Abfallwirtschaftsbehörde; Planung von Maßnahmen zur Luftreinhaltung, zu Stadtklimatologie, Klimaschutz (insbes. Senkung der CO2-Emissionen), Anpassung an Klimawandel	(Fortsetzung:)	Planung/Maßnahmen zu Lärmminderung, Immissionsschutz, Betriebl. Umweltschutz (UIB), Bearbeitung von Nachbarschaftsbeschwerden; Koordination / Unterstützung v. Maßn. z. Aachen Agenda 21 und zu Zielen einer nachhaltigen Entwicklung
		Mitwirkung/Beteiligung:	BA 0-6, E 18, FB 61, FB 62, FB 63, FB 68, E 26, FB 45, FB 30, einzelne Unternehmen (z.B. STAWAG, GeWoGe u.a.)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Umweltinformationsrichtlinie (EU), UIG, BauGB, BauO, UVPG, B/LBodSchG, KrWG, BImSchG, BImSchVen, KOG, TAen, DIN-Normen, EU-Richtlinien	Empfänger:	Bürger*innen, Erzieher*innen und Lehrer*nnen, Investoren, Bauträger*innen, Architekten, Grundstückseigentümer*innen, Unternehmen
Produktziele:	1. Fortschreibung Luftreinhalteplan und Lärmaktionsplan 2. CO_2-Emissionen / Einwohner in t senken (Reduzierung von 10,8 t / Einw in 1990 auf 5,4 t / Einw in 2030)		

Kennzahlen:

"Umsetzungsquote der im jeweiligen Jahr geplanten Maßnahmen des Luftreinhalteplans"

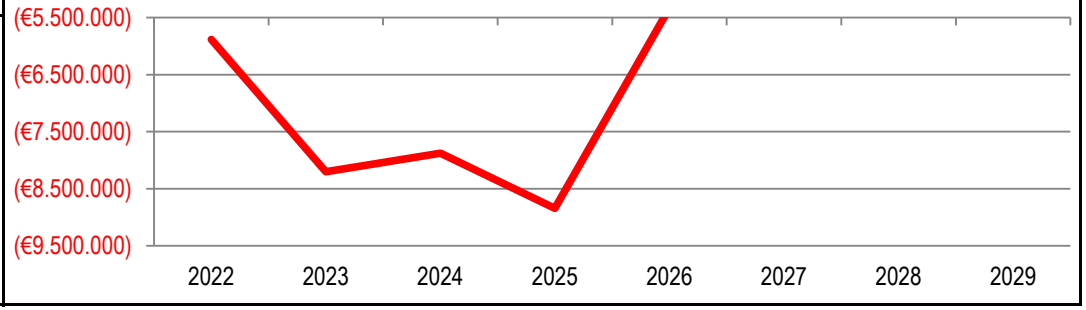
"CO2-Emissionen / Einwohnende in Tonnen"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
100	100	100	100	100	100	100	100
6,13	5,94	5,95	5,55	5,7	5,58	5,45	5,33



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-5.883.252	-8.199.735	-7.875.877	-8.843.500	-5.329.100	-5.214.600	-4.861.900	-4.930.000



Produktblatt
140101 Umweltschutz

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-270.510	-213.000	-264.300	-239.500	-153.200	-150.800
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-96.028	-144.000	-102.100	-146.100	-146.100	-146.100
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.030	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-166.505	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-161	-1.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-535.233**	**-554.000**	**-566.400**	**-585.600**	**-499.300**	**-496.900**
11	-	Personalaufwendungen	3.055.297	3.766.000	3.603.000	3.642.400	3.793.400	3.861.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.101.289	1.655.200	1.384.000	1.274.400	1.188.600	1.188.600
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	43.169	49.300	50.600	54.300	52.500	50.300
15	-	Transferaufwendungen	4.105.104	3.670.500	657.000	634.000	134.000	134.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	106.253	253.500	197.900	192.100	189.700	189.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**8.411.111**	**9.394.500**	**5.892.500**	**5.797.200**	**5.358.200**	**5.423.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**7.875.877**	**8.840.500**	**5.326.100**	**5.211.600**	**4.858.900**	**4.927.000**

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**7.875.877**	**8.840.500**	**5.326.100**	**5.211.600**	**4.858.900**	**4.927.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**7.875.877**	**8.840.500**	**5.326.100**	**5.211.600**	**4.858.900**	**4.927.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**7.875.877**	**8.843.500**	**5.329.100**	**5.214.600**	**4.861.900**	**4.930.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**7.875.877**	**8.843.500**	**5.329.100**	**5.214.600**	**4.861.900**	**4.930.000**

Produktblatt
140101 Umweltschutz

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-233.507	-186.600	-238.000	-211.500	-126.700	-126.700
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-126.337	-144.000	-102.000	-146.000	-146.000	-146.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-22.253	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-166.505	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	-2.161	-1.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-550.762**	**-527.600**	**-540.000**	**-557.500**	**-472.700**	**-472.700**
10	- Personalauszahlungen	2.794.117	3.608.400	3.416.600	3.450.700	3.555.100	3.618.600
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.085.399	1.620.200	1.349.000	1.239.400	1.153.600	1.153.600
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	3.016.219	3.670.500	657.000	634.000	134.000	134.000
15	- Sonstige Auszahlungen	99.602	253.500	197.900	192.100	189.700	189.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.995.338**	**9.152.600**	**5.620.500**	**5.516.200**	**5.032.400**	**5.095.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.444.576**	**8.625.000**	**5.080.500**	**4.958.700**	**4.559.700**	**4.623.200**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	-2.200	-82.100	-1.100	-1.100	-1.100
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**-3.200**	**-83.100**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	34.100	25.100	25.100	25.100	25.100
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	70.525	60.600	205.600	58.900	58.900	58.900
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	535.524	0	2.000.000	3.000.000	3.000.000	2.000.000
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**606.048**	**94.700**	**2.230.700**	**3.084.000**	**3.084.000**	**2.084.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**606.048**	**91.500**	**2.147.600**	**3.081.900**	**3.081.900**	**2.081.900**

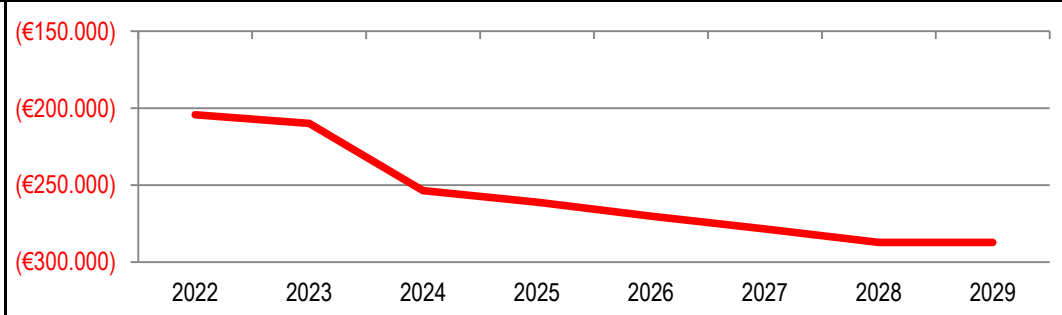
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 140301 Förderung Verbraucher-/Energieberatung**	zuständiges Dezernat: VII, Herr Thomas
Stellen/VZÄ: 0,02		zuständiger Ausschuss: Umwelt & Klimaschutz
Produktvolumen: -344.600 €	Produktgruppe 1403 Besondere Dienstleistungen	zuständige Organisationseinheit: FB 36
Produktergebnis: -270.200 €	Produktbereich 14 Umweltschutz	produktverantwortlich: Herr Meiners

Beschreibung: Zuschuss an die Verbraucher- und Energieberatung	Leistungen: Zuschussabrechnung
	Mitwirkung/Beteiligung:
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Empfänger:
Produktziele: Bei diesem Produkt werden lediglich die Vertragsbedingungen mit dem Träger ausgehandelt. Da die Maßnahmendurchführung nicht in der Hand des Produktverantwortlichen liegt, können hier keine Ziele und Kennzahlen gebildet werden.	

Kennzahlen:

"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-204.289	-209.967	-253.525	-261.000	-270.200	-278.500	-287.200	-287.200



Produktblatt
140301 Förderung Verbraucher-_Energieberatung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-74.433	-74.400	-74.400	-74.400	-74.400	-74.400
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-74.433**	**-74.400**	**-74.400**	**-74.400**	**-74.400**	**-74.400**
11	-	Personalaufwendungen	1.579	1.400	2.100	2.100	2.200	2.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	326.379	334.000	342.500	350.800	359.400	359.400
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**327.958**	**335.400**	**344.600**	**352.900**	**361.600**	**361.600**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**253.525**	**261.000**	**270.200**	**278.500**	**287.200**	**287.200**

Produktblatt
140301 Förderung Verbraucher-_Energieberatung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**253.525**	**261.000**	**270.200**	**278.500**	**287.200**	**287.200**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**253.525**	**261.000**	**270.200**	**278.500**	**287.200**	**287.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**253.525**	**261.000**	**270.200**	**278.500**	**287.200**	**287.200**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**253.525**	**261.000**	**270.200**	**278.500**	**287.200**	**287.200**

Produktblatt
140301 Förderung Verbraucher-_Energieberatung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-74.433	-74.400	-74.400	-74.400	-74.400	-74.400
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-74.433**	**-74.400**	**-74.400**	**-74.400**	**-74.400**	**-74.400**
10	- Personalauszahlungen	1.262	1.200	1.900	1.900	1.900	1.900
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	336.578	334.000	342.500	350.800	359.400	359.400
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**337.840**	**335.200**	**344.400**	**352.700**	**361.300**	**361.300**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**263.407**	**260.800**	**270.000**	**278.300**	**286.900**	**286.900**

Produktblatt
140301 Förderung Verbraucher-_Energieberatung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

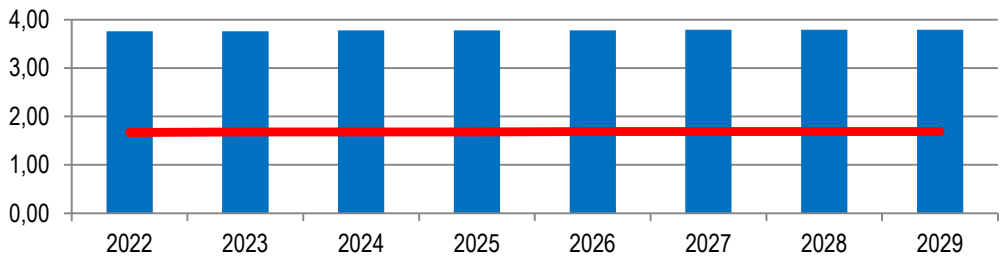
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 150101 Europa und Regionalentwicklung**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 6,43		zuständiger Ausschuss: Arbeit, Wirt., Wissen. & Regionalent.
Produktvolumen: -1.349.800 €	Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung	zuständige Organisationseinheit: FB 02
Produktergebnis: -1.062.600 €	Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus	produktverantwortlich: Herr Begaß

Beschreibung:	Stärkung der europäischen Ausrichtung und Umsetzung des Leitbildes "Aachen: Europa kommt von hier"	Leistungen:	Regionale und euregionale Entwicklungen, EU-Förderprojekte, Euregionale Netzwerkpflege, grenzüberschreitende Kooperationen
		Mitwirkung/Beteiligung:	Gesamtverwaltung
Rechts-/Auftragsgrundlage:	politische Beschlüsse	Empfänger:	Bürger*innen
Produktziele:	1. Rolle der Stadt Aachen als Oberzentrum zu stärken 2. Ausgleich der Disparitäten um gleichwertige Lebensbedingungen und einen nachhaltige Gebietsentwicklung zu gewährleisten und die wirtschaftliche Entwicklung der Region zu unterstützen.		

Kennzahlen:

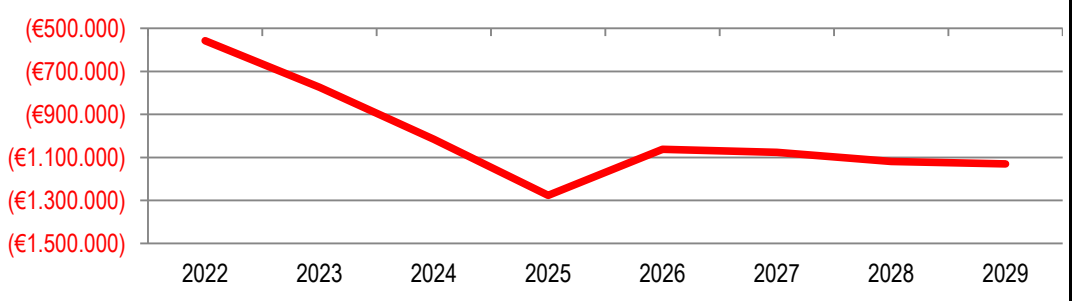
Einwohner*innen und Erwerbstätige innerhalb eines 50 km Radius um Aachen.(in Mio.)

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
3,76	3,76	3,78	3,78	3,78	3,79	3,79	3,79
1,67	1,68	1,68	1,68	1,69	1,69	1,69	1,69



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-557.818	-773.989	-1.015.383	-1.276.600	-1.062.600	-1.076.900	-1.119.700	-1.130.300



Produktblatt
150101 Europa und Regionalentwicklung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-82.181	-189.700	-282.400	-279.500	-199.600	-49.900
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-31.384	-4.800	-4.800	-4.800	-500	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-113.565**	**-194.500**	**-287.200**	**-284.300**	**-200.100**	**-49.900**
11	-	Personalaufwendungen	447.548	679.600	770.100	761.000	761.300	617.100
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.659	339.800	151.300	158.500	91.600	99.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	18.080	8.800	8.700	8.600	8.300	7.800
15	-	Transferaufwendungen	335.089	383.800	358.900	372.300	399.800	399.800
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	247.572	59.100	60.800	60.800	58.800	56.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.128.948**	**1.471.100**	**1.349.800**	**1.361.200**	**1.319.800**	**1.180.200**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.015.383**	**1.276.600**	**1.062.600**	**1.076.900**	**1.119.700**	**1.130.300**

Produktblatt
150101 Europa und Regionalentwicklung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.015.383**	**1.276.600**	**1.062.600**	**1.076.900**	**1.119.700**	**1.130.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.015.383**	**1.276.600**	**1.062.600**	**1.076.900**	**1.119.700**	**1.130.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.015.383**	**1.276.600**	**1.062.600**	**1.076.900**	**1.119.700**	**1.130.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.015.383**	**1.276.600**	**1.062.600**	**1.076.900**	**1.119.700**	**1.130.300**

Produktblatt
150101 Europa und Regionalentwicklung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-114.264	-183.200	-275.900	-273.100	-193.300	-44.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-114.264**	**-183.200**	**-275.900**	**-273.100**	**-193.300**	**-44.000**
10	- Personalauszahlungen	428.856	659.600	737.000	727.000	718.800	573.800
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	84.740	339.800	151.300	158.500	91.600	99.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	335.089	383.800	358.900	372.300	399.800	399.800
15	- Sonstige Auszahlungen	39.092	59.100	60.800	60.800	58.800	56.500
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**887.777**	**1.442.300**	**1.308.000**	**1.318.600**	**1.269.000**	**1.129.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**773.512**	**1.259.100**	**1.032.100**	**1.045.500**	**1.075.700**	**1.085.100**

Produktblatt
150101 Europa und Regionalentwicklung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	-1.000	-800	-800	-800	-800
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**-1.000**	**-800**	**-800**	**-800**	**-800**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	238	1.000	800	800	800	800
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**238**	**1.000**	**800**	**800**	**800**	**800**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**238**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

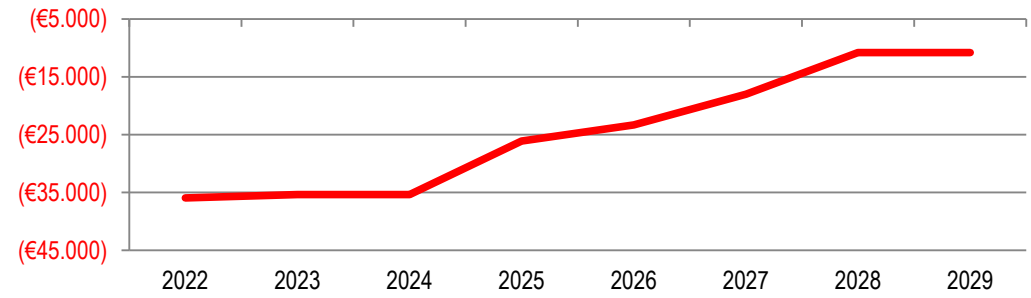
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026		**Produkt 150102 Entwickl. städtebaulicher Standortfaktoren**	zuständiges Dezernat: III, Frau Burgdorff
Stellen/VZÄ:	0,00		zuständiger Ausschuss: Planungsausschuss
Produktvolumen:	-53.000 €	Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung	zuständige Organisationseinheit: Dez III
Produktergebnis:	-23.300 €	Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus	produktverantwortlich: Frau Burgdorff

Beschreibung:	Strategische Planung und Umsetzung von Projekten zur Schaffung und Weiterentwicklung touristischer Standortfaktoren Schaffung der Rahmenbedingungen (politisch, zuschussmäßig)	Leistungen:	Planung und Entwicklung unter Koordinierung der beteiligten Bereiche (städtische Fachbereiche, bürgerschaftliche Initiativen, andere Gremien), Umsetzung der Maßnahmen im Rahmen der abgestimmten Planung, Öffentlichkeitsarbeit, Bürgerbeteiligung
		Mitwirkung/Beteiligung:	E 26, E 49, FB 02, FB 60
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Ratsbeschluss, zuschussrechtliche Vorschriften (Land, Bund, EU), Haushaltsplan	Empfänger:	Bürger*innen, Besucher*innen, Tourismusbranche, bürgerschaftliche Initiativen, E 26, E 49, FB 02
Produktziele:	Hilfsprodukt zur Abwicklung der Route Charlemange ohne Entwicklungspotenzial. Insofern werden für dieses Produkt keine Ziele und Kennzahlen gebildet.		

Kennzahlen:

"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-35.942	-35.372	-35.354	-26.100	-23.300	-18.000	-10.800	-10.800



Produktblatt
150102 Entwickl. städtebaul. Standortfaktoren

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-44.801	0	-200	-200	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-29.463	-25.900	-29.500	-17.200	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-74.263**	**-25.900**	**-29.700**	**-17.400**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.326	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	94.760	41.200	42.200	24.600	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.531	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**109.617**	**52.000**	**53.000**	**35.400**	**10.800**	**10.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**35.354**	**26.100**	**23.300**	**18.000**	**10.800**	**10.800**

Produktblatt
150102 Entwickl. städtebaul. Standortfaktoren

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**35.354**	**26.100**	**23.300**	**18.000**	**10.800**	**10.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**35.354**	**26.100**	**23.300**	**18.000**	**10.800**	**10.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**35.354**	**26.100**	**23.300**	**18.000**	**10.800**	**10.800**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**35.354**	**26.100**	**23.300**	**18.000**	**10.800**	**10.800**

Produktblatt
150102 Entwickl. städtebaul. Standortfaktoren

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.396	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	2.531	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**18.927**	**10.800**	**10.800**	**10.800**	**10.800**	**10.800**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**18.927**	**10.800**	**10.800**	**10.800**	**10.800**	**10.800**

Produktblatt
150102 Entwickl. städtebaul. Standortfaktoren

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	-61.300	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**-61.300**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**-61.300**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 150103 Wissenschaft und digitale Innovationen**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 11,61		zuständiger Ausschuss: Ausschuss für Digitalisierung
Produktvolumen: -1.542.700 €	Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung	zuständige Organisationseinheit: FB 02
Produktergebnis: -1.396.200 €	Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus	produktverantwortlich: Herr Begaß

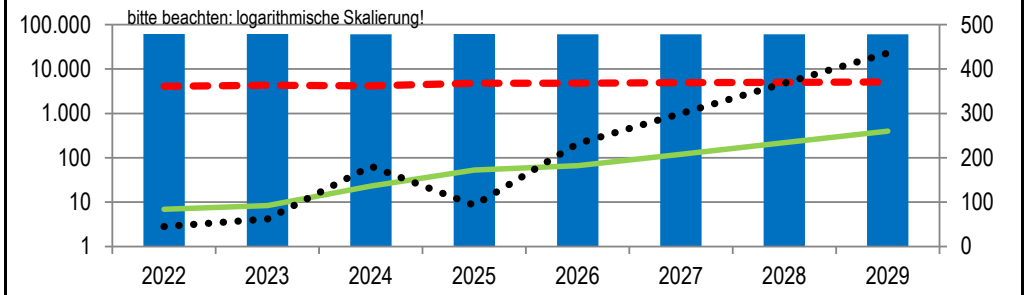
Beschreibung:	Stärkung des Wirtschafts- und Technologiestandortes Aachen und Umsetzung des Leitbildes "Aachen. Wissen schafft Zukunft",	Leistungen:	Vernetzung von Stadt und Hochschulen; wissensbasierte Stadtentwicklung, Ausbau Breitband
		Mitwirkung/Beteiligung:	Gesamtverwaltung
Rechts-/Auftragsgrundlage:	politische Beschlüsse	Empfänger:	Bürger*innen

Produktziele:
1. Wissenschaft und Hochschulen als Motor zur Stärkung der Wirtschaft nutzen
2. Stärkung und Vernetzung von Stadt und Hochschulen
3. Fachkräftesicherung durch Vernetzung von Wissenschaft und Wirtschaft
4. Verbesserung der digitalen Infrastruktur

Kennzahlen:

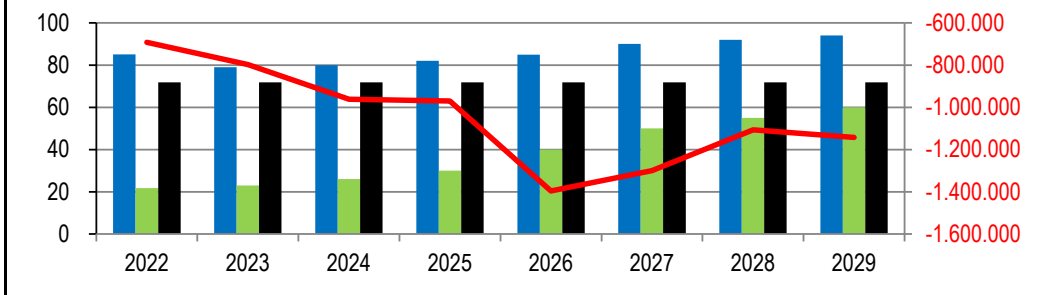
„SV-pflichtig Beschäftigte im Bereich F & E“ — „Anzahl Studierende“ — "Anzahl Smart City Projekt in AC" — "Anzahl Digitale Beratungen"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
4.072	4.304	4.154	4.768	4.800	4.900	5.000	5.100
61.199	61.362	60.857	61.688	60.626	60.455	60.284	60.113
84	92	136	172	182	208	234	260
45	62	181	93	232	300	368	436



"Anschlussqual.(Breitband)“ >=1Gbit/s in % — "dav.Anteil Bandbreite" >=1Gbit/s in FTTH/B in % — dav.Anteil Bandbreite >=1Gbit/s in HFC % — "Ergebnis d.Produktes/Jahr" in € (2024= Ergebnis)

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
85,10	79,00	80,00	82,00	85,00	90,00	92,00	94,00
21,80	23,00	26,00	30,00	40,00	50,00	55,00	60,00
71,80	71,80	71,80	71,80	71,80	71,80	71,80	71,80
-692.182	-797.289	-962.449	-969.500	-1.396.200	-1.299.200	-1.107.100	-1.142.100



Produktblatt
150103 Wissenschaft und digitale Innovationen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-221.057	-58.300	-146.500	-183.700	-57.400	-5.200
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-221.057**	**-58.300**	**-146.500**	**-183.700**	**-57.400**	**-5.200**
11	-	Personalaufwendungen	813.404	605.900	951.900	984.200	951.400	934.200
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	237.219	266.500	416.700	358.400	174.000	174.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.150	18.300	18.000	16.800	12.500	12.500
15	-	Transferaufwendungen	7.661	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	123.244	137.100	156.100	123.500	26.600	26.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.182.678**	**1.027.800**	**1.542.700**	**1.482.900**	**1.164.500**	**1.147.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**961.621**	**969.500**	**1.396.200**	**1.299.200**	**1.107.100**	**1.142.100**

Produktblatt
150103 Wissenschaft und digitale Innovationen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**961.621**	**969.500**	**1.396.200**	**1.299.200**	**1.107.100**	**1.142.100**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**961.621**	**969.500**	**1.396.200**	**1.299.200**	**1.107.100**	**1.142.100**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	828	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**962.449**	**969.500**	**1.396.200**	**1.299.200**	**1.107.100**	**1.142.100**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**962.449**	**969.500**	**1.396.200**	**1.299.200**	**1.107.100**	**1.142.100**

Produktblatt
150103 Wissenschaft und digitale Innovationen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-48.122	-45.000	-141.300	-178.500	-52.200	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-48.122**	**-45.000**	**-141.300**	**-178.500**	**-52.200**	**0**
10	- Personalauszahlungen	762.658	568.300	907.000	938.000	893.800	875.500
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	248.794	266.500	416.700	358.400	174.000	174.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	24.700	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	115.801	137.100	156.100	123.500	26.600	26.600
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.151.954**	**971.900**	**1.479.800**	**1.419.900**	**1.094.400**	**1.076.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.103.832**	**926.900**	**1.338.500**	**1.241.400**	**1.042.200**	**1.076.100**

Produktblatt
150103 Wissenschaft und digitale Innovationen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	-14.323.700	-6.366.000	-6.366.000	-6.366.000	-6.366.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**-14.323.700**	**-6.366.000**	**-6.366.000**	**-6.366.000**	**-6.366.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.727	24.000	24.000	18.000	6.000	6.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	15.915.200	7.957.500	7.957.500	7.957.500	7.957.500
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**4.727**	**15.939.200**	**7.981.500**	**7.975.500**	**7.963.500**	**7.963.500**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**4.727**	**1.615.500**	**1.615.500**	**1.609.500**	**1.597.500**	**1.597.500**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 150201 Beschäftigungs- und Projektförderung**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 16,41		zuständiger Ausschuss: Arbeit, Wirt., Wissen. & Regionalent.
Produktvolumen: -2.415.300 €	Produktgruppe 1502 Wirtschaft und Arbeit	zuständige Organisationseinheit: FB 02
Produktergebnis: -1.743.500 €	Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus	produktverantwortlich: Herr Begaß

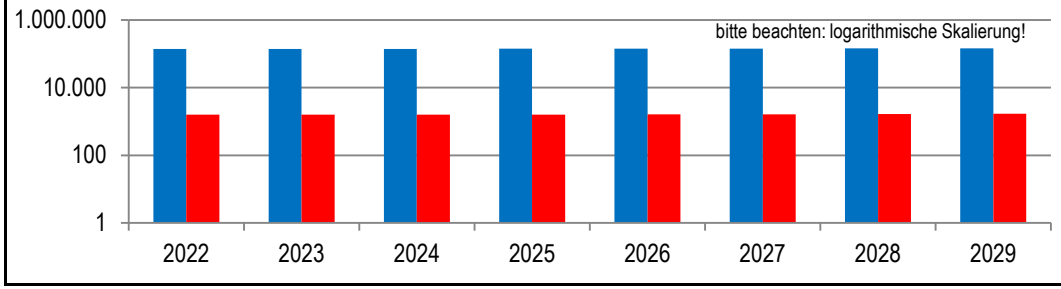
Beschreibung:	Beschäftigungsförderung durch Beratung und Weiterbildung in Unternehmen, Existenzgründungsberatung, Projektmanagement, Fördermittelmanagement und Beratung	Leistungen:	Beratung und Vernetzung, Akquise und Management ausbildungs- und beschäftigungsrelevanter Maßnahmen und Förderprojekte
		Mitwirkung/Beteiligung:	
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Politische Beschlüsse, Richtlinien der Fördermittelgeber	Empfänger:	Bürger*innen, Unternehmen, Beschäftigte

Produktziele:
1. Steigerung der Anzahl sozialversicherungpflichtig Beschäftigter
2. Entwicklung von Strategien und Möglichkeiten, um Menschen in Beschäftigung zu bringen und zur Fachkräftesicherung
3. Stärkung der Aus- und Weiterbildung mit Schwerpunkt auf wissensbasierten Berufsbildern

Kennzahlen:

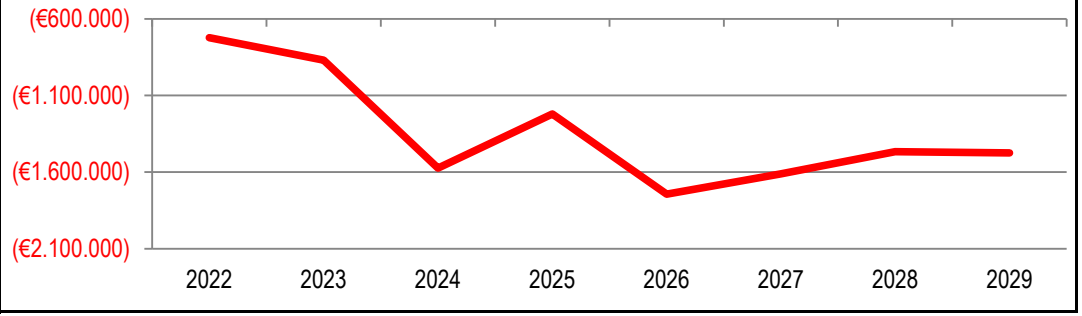
„Anzahl sozialversicherungspflichtig Beschäftigter in Aachen (linke Säule)“ (Stichtag 30.06.)
„Teilnehmer an Aus- und Weiterbildungsangeboten“

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
139.194	140.126	139.348	143.412	142.149	143.570	145.006	146.000
1.573	1.573	1.580	1.605	1.621	1.637	1.650	1.675



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-722.508	-868.224	-1.573.169	-1.219.400	-1.743.500	-1.610.500	-1.466.400	-1.474.500



Produktblatt
150201 Beschäftigungs- und Projektförderung

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-428.518	-828.100	-671.800	-297.300	-266.000	-215.000
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.779	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-2.012	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-432.310**	**-828.100**	**-671.800**	**-297.300**	**-266.000**	**-215.000**
11	-	Personalaufwendungen	1.109.727	988.700	1.377.000	1.236.000	1.216.700	1.198.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	264.487	434.300	458.200	389.600	309.600	286.100
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.866	3.600	3.600	3.600	2.500	1.800
15	-	Transferaufwendungen	278.396	607.800	568.700	275.000	200.000	200.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	346.913	12.100	4.600	400	400	400
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.003.390**	**2.046.500**	**2.412.100**	**1.904.600**	**1.729.200**	**1.686.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.571.080**	**1.218.400**	**1.740.300**	**1.607.300**	**1.463.200**	**1.471.300**

Produktblatt
150201 Beschäftigungs- und Projektförderung

Teilergebnisplan			Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.571.080**	**1.218.400**	**1.740.300**	**1.607.300**	**1.463.200**	**1.471.300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.571.080**	**1.218.400**	**1.740.300**	**1.607.300**	**1.463.200**	**1.471.300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.089	1.000	3.200	3.200	3.200	3.200
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.573.169**	**1.219.400**	**1.743.500**	**1.610.500**	**1.466.400**	**1.474.500**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.573.169**	**1.219.400**	**1.743.500**	**1.610.500**	**1.466.400**	**1.474.500**

Produktblatt
150201 Beschäftigungs- und Projektförderung

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-730.347	-827.000	-670.400	-295.900	-265.300	-215.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-220	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	-2.012	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-732.579**	**-827.000**	**-670.400**	**-295.900**	**-265.300**	**-215.000**
10	- Personalauszahlungen	1.025.689	918.300	1.355.300	1.213.700	1.188.600	1.169.400
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	233.995	434.300	458.200	389.600	309.600	286.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	325.064	607.800	568.700	275.000	200.000	200.000
15	- Sonstige Auszahlungen	4.658	12.100	4.600	400	400	400
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.589.406**	**1.972.500**	**2.386.800**	**1.878.700**	**1.698.600**	**1.655.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**856.827**	**1.145.500**	**1.716.400**	**1.582.800**	**1.433.300**	**1.440.900**

Produktblatt
150201 Beschäftigungs- und Projektförderung

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	279	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**279**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**279**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 150202 Standortentwickl./Gewerbeflächenmanagem.**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Stellen/VZÄ: 14,89		zuständiger Ausschuss: Arbeit, Wirt., Wissen. & Regionalent.
Produktvolumen: -4.056.500 €	Produktgruppe 1502 Wirtschaft und Arbeit	zuständige Organisationseinheit: FB 02
Produktergebnis: -2.746.000 €	Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus	produktverantwortlich: Herr Begaß

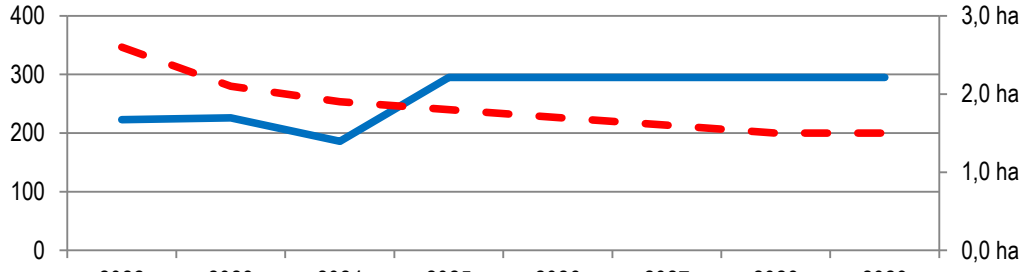
Beschreibung:	Betreuung und Beratung von Unternehmen, Bereitstellung eines attraktiven und ausreichenden Angebotes an Gewerbeflächen, Standortmarketing	Leistungen:	Ansiedlungsgespräche, Fördermittelberatung, Behördenlotse, Netzwerkberatung und -pflege, Innovationsberatung sowie weitere Bestandspflegeaktivitäten, Analyse der Gewerbeflächensituation und -nutzungskonz.
		Mitwirkung/Beteiligung:	Gesamtverwaltung
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Politische Entscheidungen	Empfänger:	Bürger*innen, Unternehmen

Produktziele:
1. Sicherstellung von Unternehmensansiedlungen, -erweiterungen und -besuchen mit besonderem Fokus auf KMU
2. Verbesserung der Infrakstruktur
3. Revitalisierung von Gewerbeflächen
4. Intensive und strategische Förderung von Start-ups und Ausgründungen aus den Hochschulen und Forschungseinrichtungen

Kennzahlen:

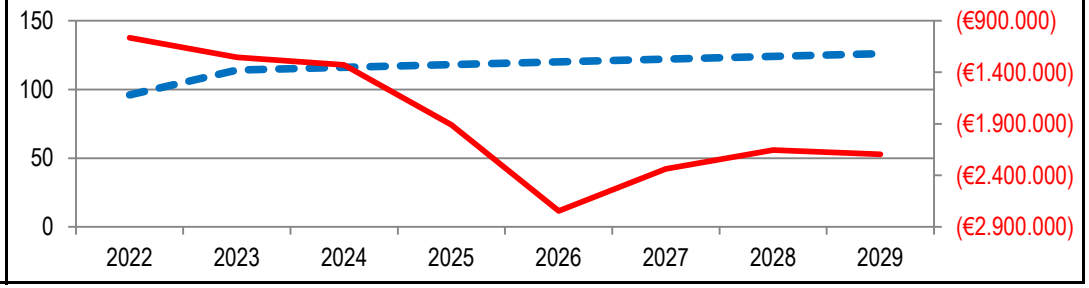
"Saldo nach Neugründung, Zuzug und Übernahme bzw. Aufgabe, Fortzug und Übergabe"
„qm Zahl mobilisierter Potenzialflächen" in ha

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
223	226	186	295	295	295	295	295
2,6	2,1	1,9	1,8	1,7	1,6	1,5	1,5



"Anzahl Hochschulausgründungen"
"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
96	114	116	118	120	122	124	126
-1.065.539	-1.255.733	-1.328.247	-1.909.300	-2.746.000	-2.337.800	-2.155.500	-2.195.600



Produktblatt
150202 Standortentwickl._Gewerbeflächenmanagem.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-310.426	-1.220.100	-1.307.500	-1.215.000	-844.300	-834.900
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-66.656	-5.000	-3.000	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-377.082**	**-1.225.100**	**-1.310.500**	**-1.215.000**	**-844.300**	**-834.900**
11	-	Personalaufwendungen	968.122	1.242.400	1.442.400	1.522.400	1.515.200	1.540.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	423.490	1.233.700	1.848.100	1.516.600	939.400	902.100
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	388	161.500	257.500	358.700	390.100	433.300
15	-	Transferaufwendungen	248.778	138.000	138.000	138.000	138.000	138.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.551	358.800	368.700	15.300	15.300	15.300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.705.329**	**3.134.400**	**4.054.700**	**3.551.000**	**2.998.000**	**3.028.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.328.247**	**1.909.300**	**2.744.200**	**2.336.000**	**2.153.700**	**2.193.800**

Produktblatt
150202 Standortentwickl._Gewerbeflächenmanagem.

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.328.247**	**1.909.300**	**2.744.200**	**2.336.000**	**2.153.700**	**2.193.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.328.247**	**1.909.300**	**2.744.200**	**2.336.000**	**2.153.700**	**2.193.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	1.800	1.800	1.800	1.800
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.328.247**	**1.909.300**	**2.746.000**	**2.337.800**	**2.155.500**	**2.195.600**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.328.247**	**1.909.300**	**2.746.000**	**2.337.800**	**2.155.500**	**2.195.600**

Produktblatt
150202 Standortentwickl._Gewerbeflächenmanagem.

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-227.055	-1.086.100	-1.086.300	-903.400	-503.600	-454.900
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.322	-5.000	-3.000	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-233.376**	**-1.091.100**	**-1.089.300**	**-903.400**	**-503.600**	**-454.900**
10	- Personalauszahlungen	906.006	1.216.800	1.411.100	1.490.200	1.475.000	1.499.000
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	420.717	1.233.700	1.848.100	1.516.600	939.400	902.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	165.251	138.000	138.000	138.000	138.000	138.000
15	- Sonstige Auszahlungen	22.455	358.800	368.700	15.300	15.300	15.300
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.514.429**	**2.947.300**	**3.765.900**	**3.160.100**	**2.567.700**	**2.554.400**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.281.052**	**1.856.200**	**2.676.600**	**2.256.700**	**2.064.100**	**2.099.500**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	-8.418.400	-8.417.700	-1.906.700	-1.413.800	-3.077.100
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**-8.418.400**	**-8.417.700**	**-1.906.700**	**-1.413.800**	**-3.077.100**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	9.260.000	9.260.000	1.950.000	1.450.000	3.156.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	388	8.100	57.400	57.400	52.000	52.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**388**	**9.268.100**	**9.317.400**	**2.007.400**	**1.502.000**	**3.208.000**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**388**	**849.700**	**899.700**	**100.700**	**88.200**	**130.900**

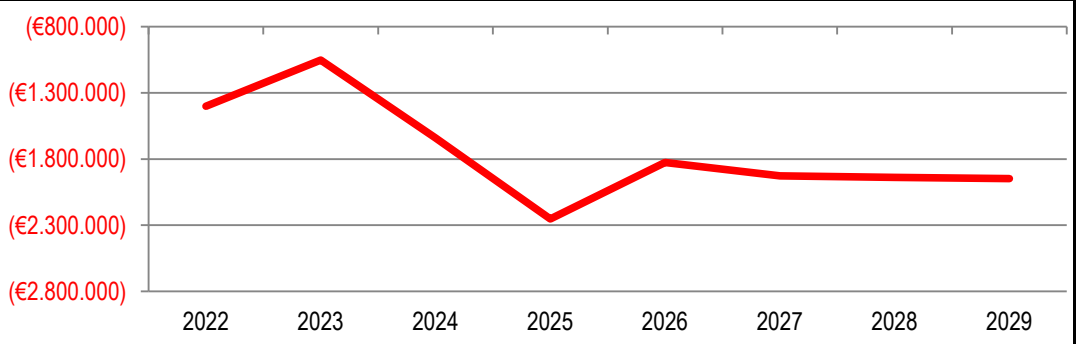
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026		**Produkt 150302 Kongresse - Eurogress**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ:	0,00		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen:	-2.441.700 €	Produktgruppe 1503 Tourismus	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis:	-1.826.000 €	Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus	produktverantwortlich: Frau Leymann

Beschreibung:	Zuschussabrechnung an den Eurogress – Kongresse (E 88) *Hinweis: Mit dem Eigenbetriebscontrolling sind originär 2 Vollzeitstellen betraut.*	Leistungen:	Bewirtschaftung der Zuschüsse an den Eurogress - Kongresse (E88)
		Mitwirkung/Beteiligung:	Eurogress – Kongresse (E 88), Fachbereich Finanzsteuerung (FB 20)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	EigVO, Wirtschaftsplan E 88, Betriebssatzung E 88, Gemeindeordnung NRW, kommunalpolitische Beschlüsse	Empfänger:	Eurogress - Kongresse (E 88), politische Gremien, Verwaltungsvorstand, Einwohner*innen
Produktziele:	1. Transparente Darstellung und Durchführung der Finanzbeziehungen zwischen Stadt und Eigenbetrieb *Die Ziele und Kennzahlen des Eigenbetriebes sind Bestandteil des Wirtschaftsplans, auszugsweise sind diese im nachfolgendem Produktblatt des Eigenbetriebs dargestellt.*		

Kennzahlen:

"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-1.400.522	-1.052.471	-1.640.523	-2.252.900	-1.826.000	-1.928.000	-1.937.800	-1.948.000



Produktblatt
150302 Kongresse - Eurogress

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	2.259.300	2.862.400	2.441.700	2.534.100	2.534.100	2.534.100
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.259.300**	**2.862.400**	**2.441.700**	**2.534.100**	**2.534.100**	**2.534.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**2.259.300**	**2.862.400**	**2.441.700**	**2.534.100**	**2.534.100**	**2.534.100**

Produktblatt
150302 Kongresse - Eurogress

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-618.777	-609.500	-615.700	-606.100	-596.300	-586.100
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-618.777**	**-609.500**	**-615.700**	**-606.100**	**-596.300**	**-586.100**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.640.523**	**2.252.900**	**1.826.000**	**1.928.000**	**1.937.800**	**1.948.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.640.523**	**2.252.900**	**1.826.000**	**1.928.000**	**1.937.800**	**1.948.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.640.523**	**2.252.900**	**1.826.000**	**1.928.000**	**1.937.800**	**1.948.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.640.523**	**2.252.900**	**1.826.000**	**1.928.000**	**1.937.800**	**1.948.000**

Produktblatt
150302 Kongresse - Eurogress

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-701.677	-609.500	-615.700	-606.100	-596.300	-586.100
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-701.677**	**-609.500**	**-615.700**	**-606.100**	**-596.300**	**-586.100**
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	2.240.800	2.862.400	2.441.700	2.534.100	2.534.100	2.534.100
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.240.800**	**2.862.400**	**2.441.700**	**2.534.100**	**2.534.100**	**2.534.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.539.123**	**2.252.900**	**1.826.000**	**1.928.000**	**1.937.800**	**1.948.000**

Produktblatt
150302 Kongresse - Eurogress

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-416.068	-508.100	-502.000	-511.500	-521.400	-531.600
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-416.068**	**-508.100**	**-502.000**	**-511.500**	**-521.400**	**-531.600**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-416.068**	**-508.100**	**-502.000**	**-511.500**	**-521.400**	**-531.600**

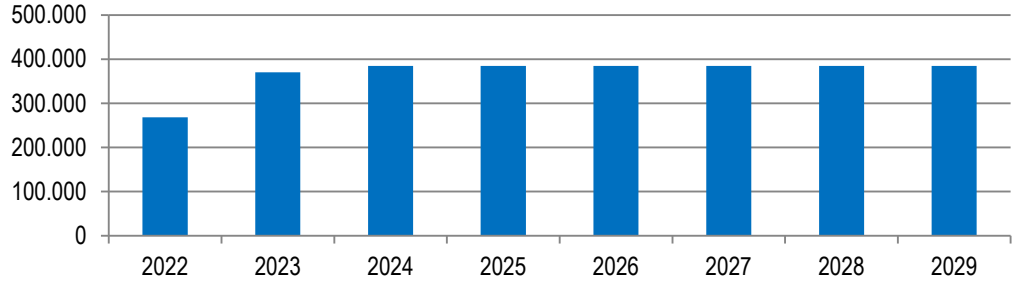
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 150303 Quellen und Kurbetrieb**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,06		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -3.936.800 €	Produktgruppe 1503 Tourismus	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: -3.836.500 €	Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus	produktverantwortlich: Frau Leymann

Beschreibung:	Finanzielle Abwicklung des Kurbeitrags, Entgeltliche Abgabe von Thermalwasser, Liquiditätsausgleich für die Kur- und Badegesellschaft mbH gemäß Vertrag	Leistungen:	siehe Beschreibung
		Mitwirkung/Beteiligung:	Fachbereich Finanzsteuerung (FB 20), Fachbereich Klima und Umwelt (FB 36)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Kurbeitragssatzung, Vertrag mit Rosenquelle	Empfänger:	KuBa, Kurklinik Rosenquelle
Produktziele:	1. Transparente Darstellung und Durchführung der Finanzbeziehungen zwischen Stadt und der Kur- und Badegesellschaft		

Kennzahlen:

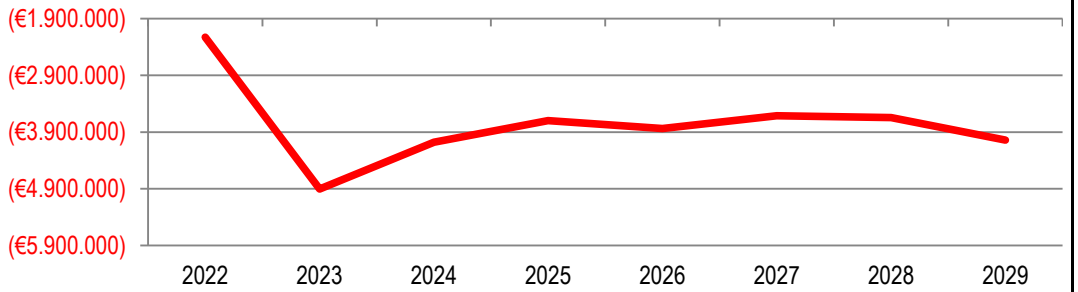
"Besucherzahlen der Carolus Thermen"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
268.383	370.058	384.479	385.000	385.000	385.000	385.000	385.000



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-2.227.676	-4.904.735	-4.081.856	-3.697.100	-3.836.500	-3.610.700	-3.644.800	-4.043.400



Produktblatt
150303 Quellen und Kurbetrieb

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-100	0	-100	-100	-100	-100
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-100**	**-100.200**	**-100.300**	**-100.300**	**-100.300**	**-100.300**
11	-	Personalaufwendungen	13.407	12.000	5.300	5.300	5.500	5.600
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	460.253	510.000	537.400	566.000	596.700	596.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	46.411	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
15	-	Transferaufwendungen	3.489.195	3.195.600	3.315.300	3.060.900	3.063.300	3.461.300
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.119	14.800	15.200	15.200	16.000	16.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.018.385**	**3.734.100**	**3.874.900**	**3.649.100**	**3.683.200**	**4.081.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**4.018.285**	**3.633.900**	**3.774.600**	**3.548.800**	**3.582.900**	**3.981.500**

Produktblatt
150303 Quellen und Kurbetrieb

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	17.771	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**17.771**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**4.036.056**	**3.633.900**	**3.774.600**	**3.548.800**	**3.582.900**	**3.981.500**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**4.036.056**	**3.633.900**	**3.774.600**	**3.548.800**	**3.582.900**	**3.981.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.800	63.200	61.900	61.900	61.900	61.900
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**4.081.856**	**3.697.100**	**3.836.500**	**3.610.700**	**3.644.800**	**4.043.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**4.081.856**	**3.697.100**	**3.836.500**	**3.610.700**	**3.644.800**	**4.043.400**

Produktblatt
150303 Quellen und Kurbetrieb

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	-99.000	-95.300	-98.200	-101.300	-104.300
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**-204.400**	**-200.700**	**-203.600**	**-206.700**	**-209.700**
10	- Personalauszahlungen	13.458	12.000	5.300	5.300	5.500	5.600
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	460.304	526.300	553.700	582.300	613.800	613.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	3.193.200	3.195.600	3.315.300	3.060.900	3.063.300	3.461.300
15	- Sonstige Auszahlungen	106.975	128.600	125.700	128.600	133.300	137.300
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.773.937**	**3.862.500**	**4.000.000**	**3.777.100**	**3.815.900**	**4.218.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.773.937**	**3.658.100**	**3.799.300**	**3.573.500**	**3.609.200**	**4.008.300**

Produktblatt
150303 Quellen und Kurbetrieb

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	44.850	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**44.850**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**44.850**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

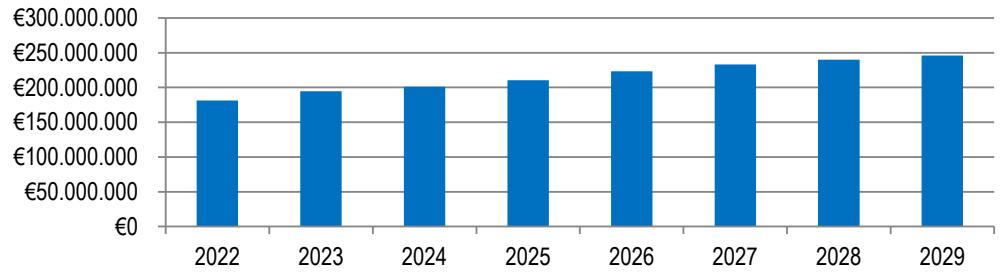
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 160101 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -227.917.500 €	Produktgruppe 1601 Steuern, allg.Zuweis. & allg.Umlagen	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: -36.219.800 €	Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft	produktverantwortlich: Frau Leymann

Beschreibung:	Abrechnung mit der StädteRegion Aachen aufgrund der übertragenen Aufgaben sowie die Vereinnahmung und Verausgabung von allg. Zuweisungen und Umlagen.	Leistungen:	siehe Beschreibung
		Mitwirkung/Beteiligung:	Land NRW, Städtetag, StädteRegion
Hinweis:	*Aufgrund zuordnungsrechtlicher Bestimmungen ist eine Ausweisung von Personal- und Sachkosten (einschl. VZÄ) im Produktbereich 16 nicht zulässig.*		
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Städteregion Aachen-Gesetz; Kreisordnung NRW	Empfänger:	Land NRW, StädteRegion Aachen, weitere Organisationseinheiten im öffentlichen Bereich
Produktziele:	1. Transparente Darstellung und Durchführung der allgemeinen Finanzbeziehungen zwischen Stadt und StädteRegion		

Kennzahlen:

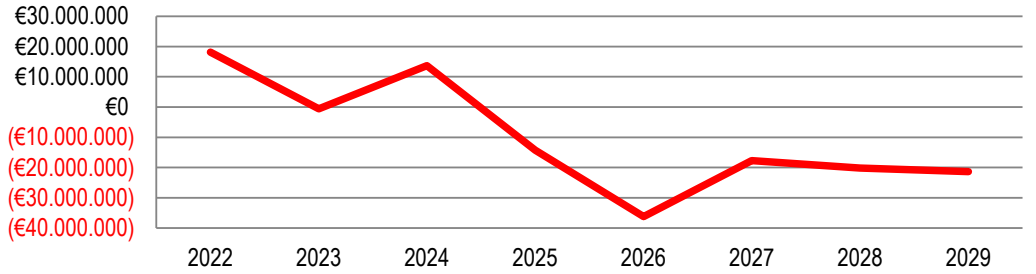
"Differenzierte Städteregionsumlage zzgl. Weiterleitung Gewinne aus einer Beteiligung in" €

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
181.487.418	194.745.671	200.819.587	210.559.600	223.427.700	232.992.700	240.092.900	246.108.700



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
18.151.419	-621.238	13.706.267	-14.296.300	-36.219.800	-17.686.900	-20.215.100	-21.374.400



Hinweis: Werte aus 2022 beinhalten nicht die Ausgleichszahlungen der Städteregion Aachen aufgrund der Abrechnung von Vorjahren

Produktblatt
160101 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	-16.876.787	-17.510.800	-17.950.500	-18.099.000	-18.248.900	-18.400.300
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-192.041.427	-176.144.800	-166.847.200	-194.796.600	-199.218.700	-203.923.800
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-3.000.000	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-211.918.214**	**-193.655.600**	**-184.797.700**	**-212.895.600**	**-217.467.600**	**-222.324.100**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	205.111.946	214.851.900	227.917.500	237.482.500	244.582.700	250.598.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**205.111.946**	**214.851.900**	**227.917.500**	**237.482.500**	**244.582.700**	**250.598.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-6.806.267**	**21.196.300**	**43.119.800**	**24.586.900**	**27.115.100**	**28.274.400**

Produktblatt
160101 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-6.900.000**	**-6.900.000**	**-6.900.000**	**-6.900.000**	**-6.900.000**	**-6.900.000**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-13.706.267**	**14.296.300**	**36.219.800**	**17.686.900**	**20.215.100**	**21.374.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-13.706.267**	**14.296.300**	**36.219.800**	**17.686.900**	**20.215.100**	**21.374.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-13.706.267**	**14.296.300**	**36.219.800**	**17.686.900**	**20.215.100**	**21.374.400**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-13.706.267**	**14.296.300**	**36.219.800**	**17.686.900**	**20.215.100**	**21.374.400**

Produktblatt
160101 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-16.795.566	-17.510.800	-17.950.500	-18.099.000	-18.248.900	-18.400.300
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-185.364.409	-167.573.000	-161.225.700	-188.725.000	-192.394.400	-196.137.200
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-209.059.975**	**-191.983.800**	**-186.076.200**	**-213.724.000**	**-217.543.300**	**-221.437.500**
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	203.443.609	208.891.600	221.759.700	231.324.700	238.424.900	244.440.700
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**203.443.609**	**208.891.600**	**221.759.700**	**231.324.700**	**238.424.900**	**244.440.700**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.616.366**	**16.907.800**	**35.683.500**	**17.600.700**	**20.881.600**	**23.003.200**

Produktblatt
160101 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-20.706.995	-21.217.400	-25.478.100	-25.478.100	-25.478.100	-25.478.100
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-20.706.995**	**-21.217.400**	**-25.478.100**	**-25.478.100**	**-25.478.100**	**-25.478.100**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-20.706.995**	**-21.217.400**	**-25.478.100**	**-25.478.100**	**-25.478.100**	**-25.478.100**

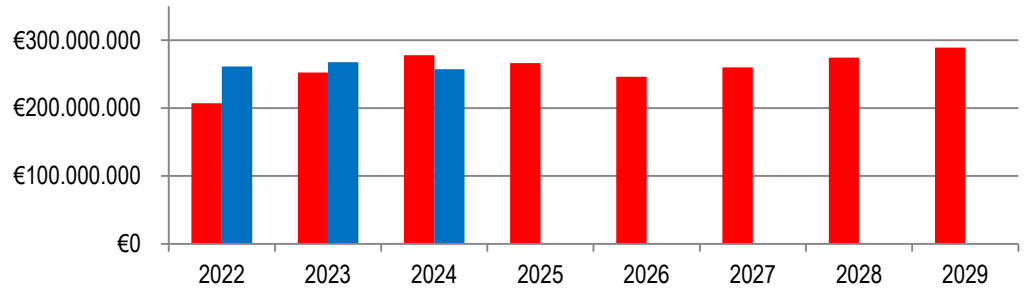
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 160102 Gemeindesteuern, Steueranteile**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -20.845.200 €	Produktgruppe 1601 Steuern, allg.Zuweis. & allg.Umlagen	zuständige Organisationseinheit: FB 22
Produktergebnis: 482.215.300 €	Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft	produktverantwortlich: Herr Freude

Beschreibung: Grund-, Gewerbe-, Zweitwohnungs, Vergnügungs-, Hunde und Jagdsteuer, Anteil Einkommen- und Umsatzsteuer, Gewerbesteuerumlage, Zinseinnahmen und -ausgaben nach Abgabenordnung	Leistungen: wie vor
	Mitwirkung/Beteiligung: Finanzamt
Rechts-/Auftragsgrundlage: Steuergesetzgebung etc.	Empfänger: Rat, Verwaltung, Bürger*innen
Produktziele: 1. Transparente Aufbereitung der Zahlen zur Verdeutlichung der Auswirkung von Veränderungen	

Kennzahlen:

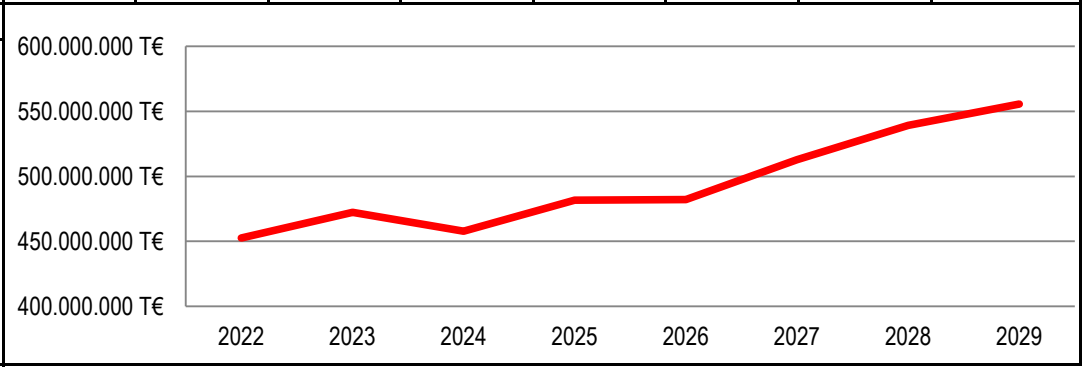
"Erträge aus Gewerbesteuer im Plan" in € (linke Säulen)
"Erträge aus Gewerbesteuer im Ergebnis" in €

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
207.050.000	252.500.000	278.100.000	266.255.000	246.255.000	259.799.000	274.087.900	289.162.700
261.492.161	267.398.891	257.069.775					



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
452.560.618	472.350.107	457.837.019	481.606.300	482.215.300	512.788.300	539.203.800	555.572.000



Produktblatt
160102 Gemeindesteuern, Steueranteile

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	-486.637.627	-502.425.100	-502.060.500	-533.631.400	-561.099.800	-578.578.800
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-6.818.392	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-493.456.019**	**-502.425.100**	**-502.060.500**	**-533.631.400**	**-561.099.800**	**-578.578.800**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	19.568.999	19.618.800	18.145.200	19.143.100	20.196.000	21.306.800
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.376.525	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**33.945.524**	**22.118.800**	**20.645.200**	**21.643.100**	**22.696.000**	**23.806.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-459.510.495**	**-480.306.300**	**-481.415.300**	**-511.988.300**	**-538.403.800**	**-554.772.000**

Produktblatt
160102 Gemeindesteuern, Steueranteile

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	1.495.945	-1.500.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	177.531	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**1.673.476**	**-1.300.000**	**-800.000**	**-800.000**	**-800.000**	**-800.000**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-457.837.019**	**-481.606.300**	**-482.215.300**	**-512.788.300**	**-539.203.800**	**-555.572.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-457.837.019**	**-481.606.300**	**-482.215.300**	**-512.788.300**	**-539.203.800**	**-555.572.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-457.837.019**	**-481.606.300**	**-482.215.300**	**-512.788.300**	**-539.203.800**	**-555.572.000**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-457.837.019**	**-481.606.300**	**-482.215.300**	**-512.788.300**	**-539.203.800**	**-555.572.000**

Produktblatt
160102 Gemeindesteuern, Steueranteile

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-491.039.972	-502.425.100	-502.060.500	-533.631.400	-561.099.800	-578.578.800
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-10.989	-1.500.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-491.050.961**	**-503.925.100**	**-503.060.500**	**-534.631.400**	**-562.099.800**	**-579.578.800**
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	177.531	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
14	- Transferauszahlungen	14.697.421	19.618.800	18.145.200	19.143.100	20.196.000	21.306.800
15	- Sonstige Auszahlungen	1	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**14.874.953**	**19.818.800**	**18.345.200**	**19.343.100**	**20.396.000**	**21.506.800**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-476.176.008**	**-484.106.300**	**-484.715.300**	**-515.288.300**	**-541.703.800**	**-558.072.000**

Produktblatt
160102 Gemeindesteuern, Steueranteile

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: 9.883.300 €	Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 21.395.100 €	Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft	produktverantwortlich: Frau Leymann

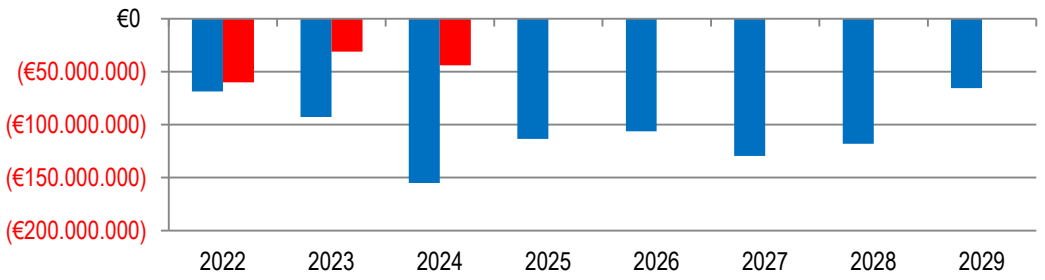
Beschreibung:	Aufnahme und Tilgung von Darlehen für Investitionen, Schuldenmanagement, Bürgschaftshergaben	Leistungen:	siehe Beschreibung
		Hinweis:	*Tätigkeit der Vermögens- und Schuldenverwaltung siehe Produkt 010904 "Vermögens- und Schuldenverwaltung"*
Hinweis:	*Aufgrund zuordnungsrechtlicher Bestimmungen ist eine Ausweisung von Personal- und Sachkosten (einschl. VZÄ) im Produktbereich 16 nicht zulässig.*	Mitwirkung/Beteiligung:	Darlehensgeber*innen, Bürgschaftsbegünstigte
Rechts-/Auftragsgrundlage:	GO NRW, KomHVO NRW	Empfänger:	Verwaltungsleitung und Rat, eigenbetriebsähnliche Einrichtungen, Banken und Sparkassen
Produktziele:	1. Optimierung der Zinsbelastung 2. Optimierung von Prozessen zur Risikominimierung und Kostensenkung		

Kennzahlen:

"Kreditbedarf im Plan" in € (linke Säule)

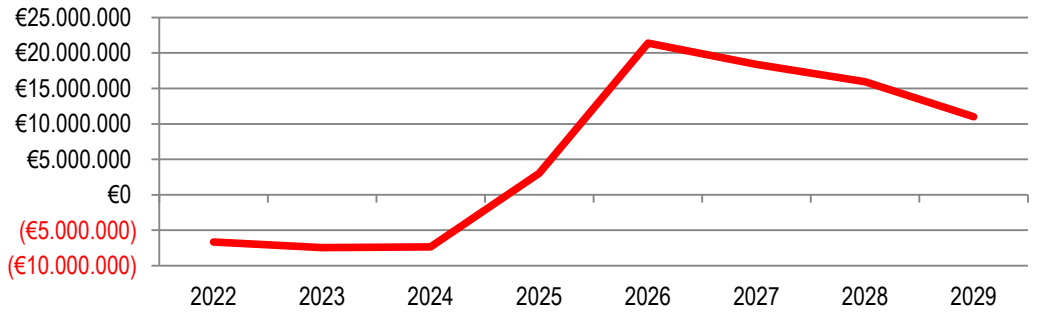
"Kreditaufnahme gemäß Jahresabschluss" in € (2024 = vorl Ergebnis)

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-68.641.000	-92.827.200	-155.058.700	-113.512.800	-106.256.500	-129.521.400	-118.144.300	-65.541.700
-60.144.000	-30.937.700	-44.009.400					



"Ergebnis des Produktes pro Jahr" in € *(2024 = Ergebnis)*

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-6.647.216	-7.449.223	-7.347.028	3.021.900	21.395.100	18.400.200	15.944.700	10.996.700



Produktblatt
160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-7.500.000	-10.500.000	-9.500.000	-8.700.000	-5.700.000
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-530	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-530**	**-7.500.000**	**-10.500.000**	**-9.500.000**	**-8.700.000**	**-5.700.000**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.040	17.900	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	2.421.100	2.421.100	2.421.100	2.421.100
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	291.637	291.600	276.400	276.400	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**310.677**	**309.500**	**2.697.500**	**2.697.500**	**2.421.100**	**2.421.100**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**310.147**	**-7.190.500**	**-7.802.500**	**-6.802.500**	**-6.278.900**	**-3.278.900**

Produktblatt
160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-464.902	-912.300	-1.011.800	-418.700	-99.100	-99.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.182.969	12.740.500	9.772.700	11.673.500	13.775.600	15.723.500
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**6.718.066**	**11.828.200**	**8.760.900**	**11.254.800**	**13.676.500**	**15.624.500**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**7.028.214**	**4.637.700**	**958.400**	**4.452.300**	**7.397.600**	**12.345.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**7.028.214**	**4.637.700**	**958.400**	**4.452.300**	**7.397.600**	**12.345.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	318.815	340.400	146.500	147.500	157.700	157.700
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**7.347.028**	**4.978.100**	**1.104.900**	**4.599.800**	**7.555.300**	**12.503.300**
30	-	globaler Minderaufwand	0	-8.000.000	-22.500.000	-23.000.000	-23.500.000	-23.500.000
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**7.347.028**	**-3.021.900**	**-21.395.100**	**-18.400.200**	**-15.944.700**	**-10.996.700**

Produktblatt
160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-226.221	-912.300	-1.011.800	-418.700	-99.100	-99.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-226.221**	**-912.300**	**-1.011.800**	**-418.700**	**-99.100**	**-99.000**
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.890	17.900	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.287.500	12.740.500	9.772.700	11.673.500	13.775.600	15.723.500
14	- Transferauszahlungen	26.052	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.350.442**	**12.758.400**	**9.772.700**	**11.673.500**	**13.775.600**	**15.723.500**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.124.221**	**11.846.100**	**8.760.900**	**11.254.800**	**13.676.500**	**15.624.500**

Produktblatt
160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	-7.600.000	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-5.004.087	-12.411.000	-9.000	-10.009.000	-9.000	-6.700
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-5.004.087**	**-12.411.000**	**-9.000**	**-17.609.000**	**-9.000**	**-6.700**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	7.600.000	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	12.400.000	0	10.000.000	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**12.400.000**	**0**	**17.600.000**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-5.004.087**	**-11.000**	**-9.000**	**-9.000**	**-9.000**	**-6.700**

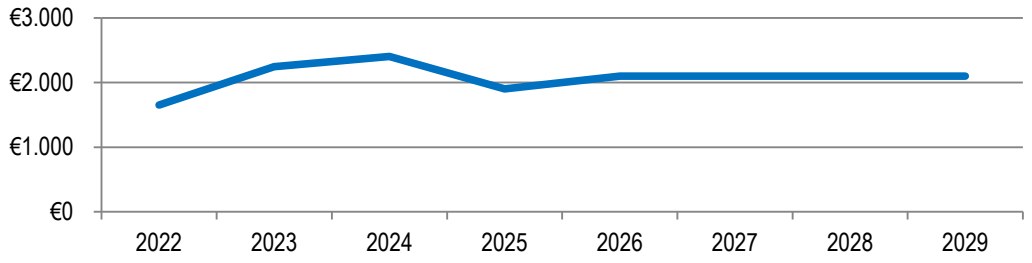
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 171001 Ludwig Mies van der Rohe**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -2.100 €	Produktgruppe 1710 Ausbildung	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Frau Leymann

Beschreibung:	a) Stiftungszweck: Förderung von Schülern der Berufsfachschule für Technik bzw. ihrer Ergänzungs- / Nachfolgeeinrichtung Mies-van-der-Rohe-Schule (Gewerbliche Schule I) b) Grundstockvermögen: 60.265,85 € (31.12.2024)	Leistungen:	Einsatz und Verwendung des Stiftungsvermögens gemäß Satzung
		Hinweis:	*Die gesamtstädtischen Personal- und Sachkosten der Stiftungsverwaltung werden über den enthaltenen Verwaltungskostenbeitrag abgebildet.*
		Mitwirkung/Beteiligung:	Fachbereich Jugend und Schule (FB 45)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Testament, Stiftungsverfassung, Ratsbeschlüsse, Genehmigung der Bezirksregierung	Empfänger:	siehe Beschreibung
Produktziele:	1. Rechtssichere und fehlerfreie Durchführung der Stiftungsverwaltung 2. Erhalt des Grundstockvermögens 3. Positive Ertragsentwicklung zur Finanzierung von Fördermaßnahmen gem. des Stiftungszweckes		

Kennzahlen:

"erwirtschaftete Erträge ohne Sonderpostenbuchungen" in €

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1.652	2.246	2.404	1.900	2.100	2.100	2.100	2.100



Produktblatt
171001 Ludwig Mies van der Rohe

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	1.900	1.700	1.900	1.900	1.900	1.900
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	264	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.164**	**1.700**	**1.900**	**1.900**	**1.900**	**1.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**2.164**	**1.700**	**1.900**	**1.900**	**1.900**	**1.900**

Produktblatt
171001 Ludwig Mies van der Rohe

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-2.052	-1.700	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-2.052**	**-1.700**	**-1.900**	**-1.900**	**-1.900**	**-1.900**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**112**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**112**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-352	-200	-200	-200	-200	-200
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	240	200	200	200	200	200
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktblatt
171001 Ludwig Mies van der Rohe

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-2.405	-1.700	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.405**	**-1.700**	**-1.900**	**-1.900**	**-1.900**	**-1.900**
10	-	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	1.900	1.700	1.900	1.900	1.900	1.900
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.900**	**1.700**	**1.900**	**1.900**	**1.900**	**1.900**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-505**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktblatt
171001 Ludwig Mies van der Rohe

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-27.430	0	-27.400	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	-33.700	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-27.430**	**-33.700**	**-27.400**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	27.500	27.400	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	33.700	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**61.200**	**27.400**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-27.430**	**27.500**	**0**	**0**	**0**	**0**

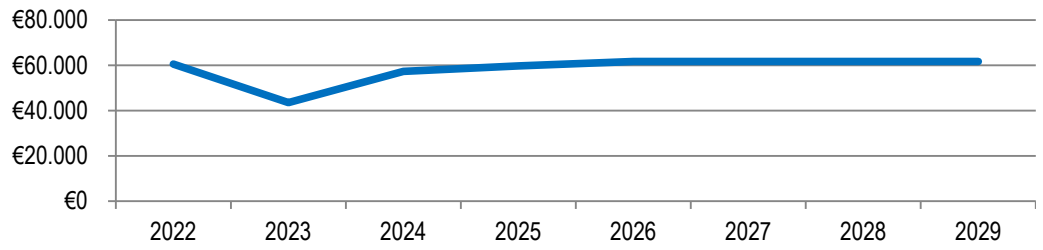
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 171002 Ausbildungsfonds**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -61.300 €	Produktgruppe 1710 Ausbildung	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Frau Leymann

Beschreibung:	a) Stiftungszweck: Förderung der Jugendhilfe, Erziehung von Kindern und Jugendlichen, Volks- und Berufsbildung einschl. der Studentenhilfe b) Grundstockvermögen: 3.994.882,53 € (31.12.2024)	Leistungen:	Einsatz und Verwendung des Stiftungsvermögens gemäß Satzung.
		Hinweis:	*Die gesamtstädtischen Personal- und Sachkosten der Stiftungsverwaltung werden über den enthaltenen Verwaltungskostenbeitrag abgebildet.*
		Mitwirkung/Beteiligung:	Fachbereich Jugend und Schule (FB 45)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Testament, Stiftungsverfassung, Ratsbeschlüsse, Genehmigung der Bezirksregierung	Empfänger:	siehe Beschreibung
Produktziele:	1. Rechtssichere und fehlerfreie Durchführung der Stiftungsverwaltung 2. Erhalt des Grundstockvermögens 3. Positive Ertragsentwicklung zur Finanzierung von Fördermaßnahmen gem. des Stiftungszweckes		

Kennzahlen:

"erwirtschaftete Erträge ohne Sonderpostenbuchungen" in €

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
60.530	43.533	57.274	59.800	61.700	61.700	61.700	61.700



Produktblatt
171002 Ausbildungsfonds

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-40.893	-45.700	-45.700	-45.700	-45.700	-45.700
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-40.893**	**-45.700**	**-45.700**	**-45.700**	**-45.700**	**-45.700**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.133	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	3.350	6.700	8.200	8.200	8.900	8.900
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.264	100	100	100	100	100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**22.747**	**24.800**	**26.300**	**26.300**	**27.000**	**27.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-18.146**	**-20.900**	**-19.400**	**-19.400**	**-18.700**	**-18.700**

Produktblatt
171002 Ausbildungsfonds

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-14.948	-12.500	-14.300	-14.300	-14.700	-14.700
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-14.948**	**-12.500**	**-14.300**	**-14.300**	**-14.700**	**-14.700**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-33.094**	**-33.400**	**-33.700**	**-33.700**	**-33.400**	**-33.400**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-33.094**	**-33.400**	**-33.700**	**-33.700**	**-33.400**	**-33.400**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.433	-1.600	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.527	35.000	35.000	35.000	34.700	34.700
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktblatt
171002 Ausbildungsfonds

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-40.893	-45.700	-45.700	-45.700	-45.700	-45.700
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-17.582	-12.500	-14.300	-14.300	-14.700	-14.700
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-58.475**	**-58.200**	**-60.000**	**-60.000**	**-60.400**	**-60.400**
10	-	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.133	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	3.350	6.700	8.200	8.200	8.900	8.900
15	-	Sonstige Auszahlungen	88	100	100	100	100	100
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**20.571**	**24.800**	**26.300**	**26.300**	**27.000**	**27.000**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-37.904**	**-33.400**	**-33.700**	**-33.700**	**-33.400**	**-33.400**

Produktblatt
171002 Ausbildungsfonds

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-201.740	0	-201.700	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	-241.900	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-201.740**	**-241.900**	**-201.700**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	201.800	201.700	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	241.900	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**443.700**	**201.700**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-201.740**	**201.800**	**0**	**0**	**0**	**0**

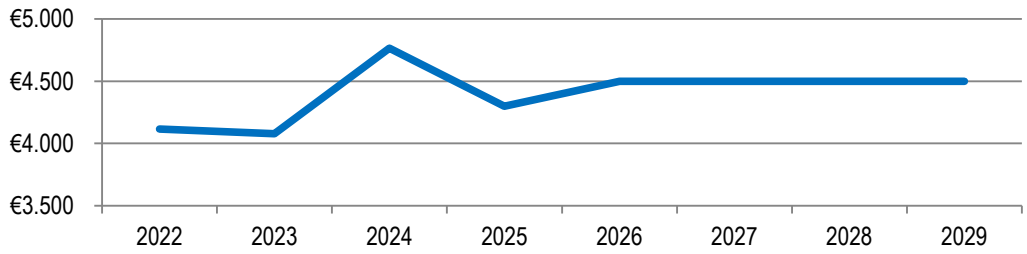
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 172001 Fonds für Musik, Wissenschaft**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -4.500 €	Produktgruppe 1720 Kunst - Kultur	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Frau Leymann

Beschreibung:	a) Stiftungszweck: Zuschuss an das Suermondt-Ludwig-Museum und des Couven-Museums b) Grundstockvermögen: 330.574,31 € (31.12.2024)	Leistungen:	Einsatz und Verwendung des Stiftungsvermögens gemäß Satzung. *Hinweis:* *Die gesamtstädtischen Personal- und Sachkosten der Stiftungsverwaltung werden über den enthaltenen Verwaltungskostenbeitrag abgebildet.*
		Mitwirkung/Beteiligung:	Kulturbetrieb (E 49)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Testament, Stiftungsverfassung, Ratsbeschlüsse, Genehmigung der Bezirksregierung	Empfänger:	siehe Beschreibung
Produktziele:	1. Rechtssichere und fehlerfreie Durchführung der Stiftungsverwaltung 2. Erhalt des Grundstockvermögens 3. Positive Ertragsentwicklung zur Finanzierung von Fördermaßnahmen gem. des Stiftungszweckes		

Kennzahlen:

"erwirtschaftete Erträge ohne Sonderpostenbuchungen" in €

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
4.115	4.078	4.765	4.300	4.500	4.500	4.500	4.500



Produktblatt
172001 Fonds für Musik, Wissenschaft

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.302	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-3.302**	**-3.300**	**-3.300**	**-3.300**	**-3.300**	**-3.300**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	200	200	200	200	200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	3.700	3.500	3.700	3.700	3.700	3.700
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	589	100	100	100	100	100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.289**	**3.800**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**987**	**500**	**700**	**700**	**700**	**700**

Produktblatt
172001 Fonds für Musik, Wissenschaft

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-1.110	-800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-1.110**	**-800**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-123**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-123**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-354	-200	-200	-200	-200	-200
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	477	500	500	500	500	500
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktblatt
172001 Fonds für Musik, Wissenschaft

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.302	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.335	-800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.637**	**-4.100**	**-4.300**	**-4.300**	**-4.300**	**-4.300**
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	200	200	200	200	200
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	3.700	3.500	3.700	3.700	3.700	3.700
15	- Sonstige Auszahlungen	10	100	100	100	100	100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.710**	**3.800**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-927**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**

Produktblatt
172001 Fonds für Musik, Wissenschaft

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-15.920	0	-15.900	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	-16.700	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-15.920**	**-16.700**	**-15.900**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	16.000	15.900	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	16.700	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**32.700**	**15.900**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-15.920**	**16.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 172002 Stiftung zugunsten der Salvatorkirche**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -800 €	Produktgruppe 1720 Kunst - Kultur	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Frau Leymann

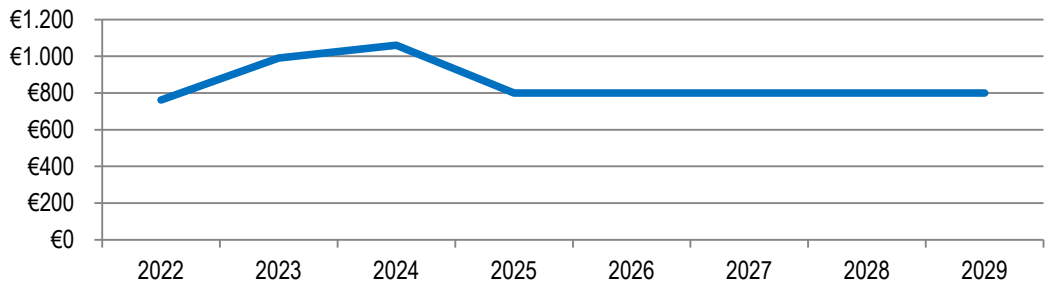
Beschreibung:	a) Stiftungszweck: Zuschuss zur baulichen Unterhaltung der Salvatorkirche b) Grundstockvermögen: 27.814,84 € (31.12.2024)	Leistungen:	Einsatz und Verwendung des Stiftungsvermögens gemäß Satzung. *Hinweis:* *Die gesamtstädtischen Personal- und Sachkosten der Stiftungsverwaltung werden über den enthaltenen Verwaltungskostenbeitrag abgebildet.*
		Mitwirkung/Beteiligung:	Gebäudemanagement (E 26)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Testament, Stiftungsverfassung, Ratsbeschlüsse, Genehmigung der Bezirksregierung	Empfänger:	siehe Beschreibung

Produktziele:
1. Rechtssichere und fehlerfreie Durchführung der Stiftungsverwaltung
2. Erhalt des Grundstockvermögens
3. Positive Ertragsentwicklung zur Finanzierung von Fördermaßnahmen gem. des Stiftungszweckes

Kennzahlen:

"erwirtschaftete Erträge ohne Sonderpostenbuchungen" in €

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
762	990	1.060	800	800	800	800	800



Produktblatt
172002 Stiftung zugunsten der Salvatorkirche

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	800	700	700	700	700	700
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	154	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**954**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**954**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**

Produktblatt
172002 Stiftung zugunsten der Salvatorkirche

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-851	-700	-700	-700	-700	-700
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-851**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**103**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**103**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-209	-100	-100	-100	-100	-100
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	106	100	100	100	100	100
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktblatt
172002 Stiftung zugunsten der Salvatorkirche

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-966	-700	-700	-700	-700	-700
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-966**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	800	700	700	700	700	700
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**800**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-166**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktblatt
172002 Stiftung zugunsten der Salvatorkirche

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-10.370	0	-10.300	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	-15.600	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-10.370**	**-15.600**	**-10.300**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	10.400	10.300	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	15.600	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**26.000**	**10.300**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-10.370**	**10.400**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 173001 Stiftung Poth**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -4.900 €	Produktgruppe 1730 Gesundheit - Soziales	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Frau Leymann

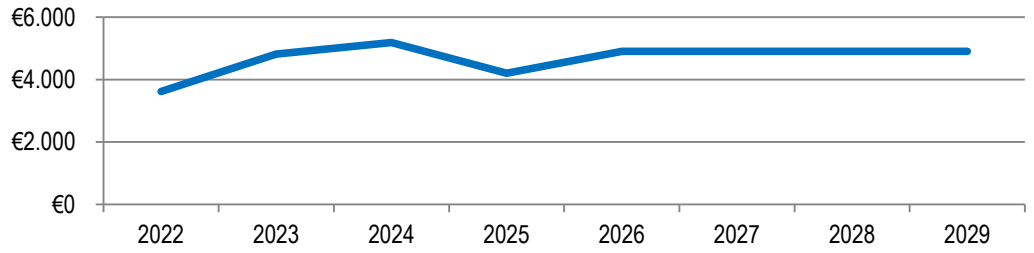
Beschreibung:	a) Stiftungszweck: Unterstützung bedürftiger Einwohner*innen ab dem 70. Lebensjahr und blinder aachener Einwohner*innen b) Grundstockvermögen: 132.379,46 € (31.12.2024)	Leistungen:	Einsatz und Verwendung des Stiftungsvermögens gemäß Satzung.
		Hinweis:	*Die gesamtstädtischen Personal- und Sachkosten der Stiftungsverwaltung werden über den enthaltenen Verwaltungskostenbeitrag abgebildet.*
		Mitwirkung/Beteiligung:	Fachbereich Immobilienmanagement (FB 23), Fachbereich Wohnen, Soziales und Integration (FB 56)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Testament, Stiftungsverfassung, Ratsbeschlüsse, Genehmigung der Bezirksregierung	Empfänger:	siehe Beschreibung

Produktziele:
1. Rechtssichere und fehlerfreie Durchführung der Stiftungsverwaltung
2. Erhalt des Grundstockvermögens
3. Positive Ertragsentwicklung zur Finanzierung von Fördermaßnahmen gem. des Stiftungszweckes

Kennzahlen:

"erwirtschaftete Erträge ohne Sonderpostenbuchungen" in €

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
3.617	4.815	5.187	4.200	4.900	4.900	4.900	4.900



Produktblatt
173001 Stiftung Poth

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	300	300	300	300	300
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	1.800	3.400	4.100	4.100	4.100	4.100
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.868	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.668**	**3.700**	**4.400**	**4.400**	**4.400**	**4.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**4.668**	**3.700**	**4.400**	**4.400**	**4.400**	**4.400**

Produktblatt
173001 Stiftung Poth

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-4.458	-3.600	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-4.458**	**-3.600**	**-4.300**	**-4.300**	**-4.300**	**-4.300**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**210**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**210**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-729	-600	-600	-600	-600	-600
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	519	500	500	500	500	500
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktblatt
173001 Stiftung Poth

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-5.211	-3.600	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.211**	**-3.600**	**-4.300**	**-4.300**	**-4.300**	**-4.300**
10	-	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	300	300	300	300	300
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	1.800	3.400	4.100	4.100	4.100	4.100
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.800**	**3.700**	**4.400**	**4.400**	**4.400**	**4.400**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.411**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-59.150	0	-59.100	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	-73.900	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-59.150**	**-73.900**	**-59.100**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	59.200	59.100	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	73.900	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**133.100**	**59.100**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-59.150**	**59.200**	**0**	**0**	**0**	**0**

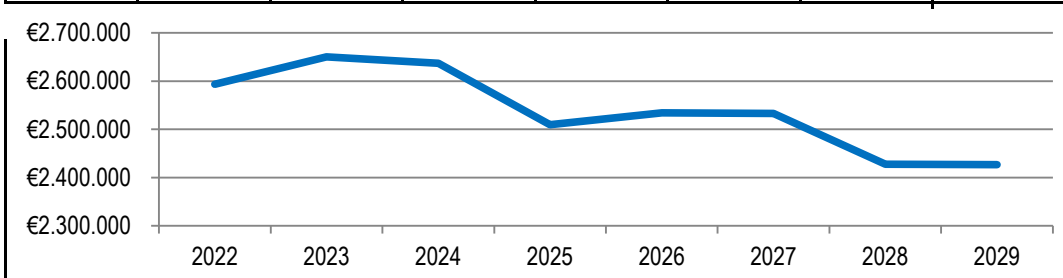
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 173002 Elisabethspitalfonds**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -2.494.400 €	Produktgruppe 1730 Gesundheit - Soziales	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Frau Leymann

Beschreibung:	a) Stiftungszweck: Förderung von mildtätigen Zwecken, des öffentlichen Gesundheitswesens und der öffentlichen Gesundheitspflege, der Hilfe für zivilbeschädigte und Behinderte, des Sports und der Wohlfahrtswesen b) Grundstockvermögen: 69.157.924,49 € (31.12.2024)	Leistungen: *Hinweis:*	Einsatz und Verwendung des Stiftungsvermögens gemäß Satzung. *Die gesamtstädtischen Personal- und Sachkosten der Stiftungsverwaltung werden über den enthaltenen Verwaltungskostenbeitrag abgebildet.*
		Mitwirkung/Beteiligung:	Fachber. Immobilienmanagement (FB 23), Fachber. Jugend u. Schule (FB 45), Fachber. Sport (FB 52), Fachber. Wohnen, Soziales u. Integration (FB 56)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Testament, Stiftungsverfassung, Ratsbeschlüsse, Genehmigung der Bezirksregierung	Empfänger:	siehe Beschreibung
Produktziele:	1. Rechtssichere und fehlerfreie Durchführung der Stiftungsverwaltung 2. Erhalt des Grundstockvermögens 3. Positive Ertragsentwicklung zur Finanzierung von Fördermaßnahmen gem. des Stiftungszweckes		

Kennzahlen:

"erwirtschaftete Erträge ohne Sonderpostenbuchungen" in €

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
2.593.420	2.650.154	2.637.106	2.509.600	2.534.100	2.532.900	2.427.600	2.426.700



Produktblatt
173002 Elisabethspitalfonds

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-118	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.256	-500	-500	-500	-500	-500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.267.228	-2.100.000	-2.180.000	-2.180.000	-2.180.000	-2.180.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.471	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-54.879	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-2.332.951**	**-2.106.500**	**-2.186.500**	**-2.186.500**	**-2.186.500**	**-2.186.500**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	392.290	435.000	428.500	428.500	428.500	428.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	214.418	214.900	214.900	214.900	214.900	214.900
15	-	Transferaufwendungen	470.050	239.700	242.000	240.900	183.900	183.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.730	3.000	300	300	300	300
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.079.488**	**892.600**	**885.700**	**884.600**	**827.600**	**826.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-1.253.463**	**-1.213.900**	**-1.300.800**	**-1.301.900**	**-1.358.900**	**-1.359.800**

Produktblatt
173002 Elisabethspitalfonds

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-228.339	-220.900	-268.700	-267.600	-201.900	-201.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-228.339**	**-220.900**	**-268.700**	**-267.600**	**-201.900**	**-201.000**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-1.481.803**	**-1.434.800**	**-1.569.500**	**-1.569.500**	**-1.560.800**	**-1.560.800**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.481.803**	**-1.434.800**	**-1.569.500**	**-1.569.500**	**-1.560.800**	**-1.560.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-130.693	-182.200	-39.200	-39.200	-39.200	-39.200
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.612.496	1.617.000	1.608.700	1.608.700	1.600.000	1.600.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktblatt
173002 Elisabethspitalfonds

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.256	-500	-500	-500	-500	-500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.960.947	-1.810.800	-1.862.500	-1.862.500	-1.862.500	-1.862.500
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.304	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-130.968	-220.900	-268.700	-267.600	-201.900	-201.000
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.102.474**	**-2.038.200**	**-2.137.700**	**-2.136.600**	**-2.070.900**	**-2.070.000**
10	-	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	73.073	145.800	111.000	111.000	111.000	111.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	470.050	239.700	242.000	240.900	183.900	183.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	2.724	3.000	300	300	300	300
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**545.847**	**388.500**	**353.300**	**352.200**	**295.200**	**294.300**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.556.627**	**-1.649.700**	**-1.784.400**	**-1.784.400**	**-1.775.700**	**-1.775.700**

Produktblatt
173002 Elisabethspitalfonds

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-4.806	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	-3.000.000	-3.000.000	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-42.179	-6.142.400	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-46.985**	**-9.142.400**	**-3.000.000**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	199.460	0	96.500	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	3.000.000	0	3.000.000	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	6.099.400	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**3.199.460**	**6.099.400**	**3.096.500**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**3.152.475**	**-3.043.000**	**96.500**	**0**	**0**	**0**

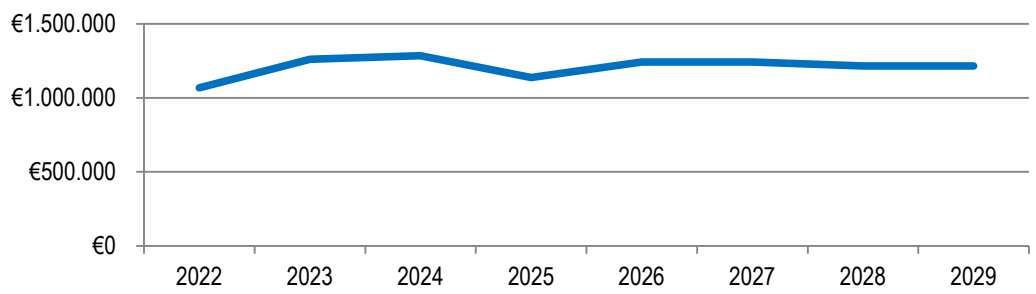
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 173003 Alten- und Siechenfonds**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -1.217.600 €	Produktgruppe 1730 Gesundheit - Soziales	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Frau Leymann

Beschreibung:	a) Stiftungszweck: Förderung von mildtätigen Zwecken, der Altenhilfe und des Wohlfahrtswesens für alte Menschen b) Grundstockvermögen: 40.869.616,28 € (31.12.2024)	Leistungen:	Einsatz und Verwendung des Stiftungsvermögens gemäß Satzung.
		Hinweis:	*Die gesamtstädtischen Personal- und Sachkosten der Stiftungsverwaltung werden über den enthaltenen Verwaltungskostenbeitrag abgebildet.*
		Mitwirkung/Beteiligung:	Fachbereich Immobilienmanagement (FB 23), Fachbereich Wohnen, Soziales und Integration (FB 56)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Testament, Stiftungsverfassung, Ratsbeschlüsse, Genehmigung der Bezirksregierung	Empfänger:	siehe Beschreibung
Produktziele:	1. Rechtssichere und fehlerfreie Durchführung der Stiftungsverwaltung 2. Erhalt des Grundstockvermögens 3. Positive Ertragsentwicklung zur Finanzierung von Fördermaßnahmen gem. des Stiftungszweckes		

Kennzahlen:

"erwirtschaftete Erträge ohne Sonderpostenbuchungen" in €

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1.068.095	1.260.627	1.285.048	1.137.800	1.243.000	1.242.000	1.216.300	1.214.900



Produktblatt
173003 Alten- und Siechenfonds

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-803.682	-710.000	-760.000	-760.000	-760.000	-760.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-803.682**	**-710.000**	**-760.000**	**-760.000**	**-760.000**	**-760.000**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165.387	114.000	159.900	159.900	159.900	159.900
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	61.550	61.900	61.900	61.900	61.900	61.900
15	-	Transferaufwendungen	0	117.300	158.000	157.100	165.000	163.600
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	218.268	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**445.205**	**294.800**	**381.400**	**380.500**	**388.400**	**387.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-358.476**	**-415.200**	**-378.600**	**-379.500**	**-371.600**	**-373.000**

Produktblatt
173003 Alten- und Siechenfonds

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-436.681	-372.400	-431.300	-430.400	-423.100	-421.700
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-436.681**	**-372.400**	**-431.300**	**-430.400**	**-423.100**	**-421.700**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-795.157**	**-787.600**	**-809.900**	**-809.900**	**-794.700**	**-794.700**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-795.157**	**-787.600**	**-809.900**	**-809.900**	**-794.700**	**-794.700**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-44.685	-55.400	-26.300	-26.300	-33.200	-33.200
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	839.842	843.000	836.200	836.200	827.900	827.900
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktblatt
173003 Alten- und Siechenfonds

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-717.572	-608.500	-611.400	-611.400	-611.400	-611.400
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-484.634	-372.400	-431.300	-430.400	-423.100	-421.700
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.202.206**	**-980.900**	**-1.042.700**	**-1.041.800**	**-1.034.500**	**-1.033.100**
10	-	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.176	12.500	11.300	11.300	11.300	11.300
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	117.300	158.000	157.100	165.000	163.600
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.371	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**13.547**	**131.400**	**170.900**	**170.000**	**177.900**	**176.500**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.188.659**	**-849.500**	**-871.800**	**-871.800**	**-856.600**	**-856.600**

Produktblatt
173003 Alten- und Siechenfonds

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-5.211.230	-700.000	-5.911.200	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-71.559	-7.404.400	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-5.282.789**	**-8.104.400**	**-5.911.200**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	100.000	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	700.000	5.211.300	5.911.200	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	7.361.400	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**700.000**	**12.672.700**	**5.911.200**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-4.582.789**	**4.568.300**	**0**	**0**	**0**	**0**

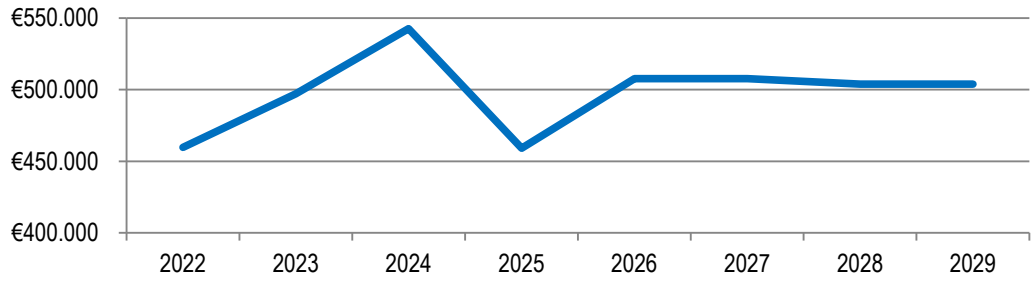
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 173004 Kinder- und Jugendfonds**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -505.700 €	Produktgruppe 1730 Gesundheit - Soziales	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Frau Leymann

Beschreibung:	a) Stiftungszweck: Förderung von mildtätigen Zwecken, der Kinder- und Jugendhilfe, Erziehung und Berufsbildung b) Grundstockvermögen: 27.143.120,06 € (31.12.2024)	Leistungen:	Einsatz und Verwendung des Stiftungsvermögens gemäß Satzung.
		Hinweis:	*Die gesamtstädtischen Personal- und Sachkosten der Stiftungsverwaltung werden über den enthaltenen Verwaltungskostenbeitrag abgebildet.*
		Mitwirkung/Beteiligung:	Fachbereich Immobilienmanagement (FB 23), Fachbereich Jugend und Schule (FB 45), Fachbereich KiTa und Kindertagespflege (FB 54)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Testament, Stiftungsverfassung, Ratsbeschlüsse, Genehmigung der Bezirksregierung	Empfänger:	siehe Beschreibung
Produktziele:	1. Rechtssichere und fehlerfreie Durchführung der Stiftungsverwaltung 2. Erhalt des Grundstockvermögens 3. Positive Ertragsentwicklung zur Finanzierung von Fördermaßnahmen gem. des Stiftungszweckes		

Kennzahlen:

"erwirtschaftete Erträge ohne Sonderpostenbuchungen" in €

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
459.774	496.985	542.605	459.100	507.800	507.800	503.800	503.800



Produktblatt
173004 Kinder- und Jugendfonds

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-474.889	-400.000	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-500	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-475.389**	**-400.000**	**-450.000**	**-450.000**	**-450.000**	**-450.000**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.173	73.600	122.400	122.400	122.400	122.400
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	146.438	146.800	146.800	146.800	146.800	146.800
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.295	600	600	600	600	600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**304.907**	**221.000**	**269.800**	**269.800**	**269.800**	**269.800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-170.482**	**-179.000**	**-180.200**	**-180.200**	**-180.200**	**-180.200**

Produktblatt
173004 Kinder- und Jugendfonds

stadt aachen

Teilergebnisplan			Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-44.155	-42.600	-41.000	-40.000	-41.300	-41.300
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-44.155**	**-42.600**	**-41.000**	**-40.000**	**-41.300**	**-41.300**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-214.637**	**-221.600**	**-221.200**	**-220.200**	**-221.500**	**-221.500**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-214.637**	**-221.600**	**-221.200**	**-220.200**	**-221.500**	**-221.500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-23.061	-16.500	-14.700	-15.700	-12.500	-12.500
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	237.698	238.100	235.900	235.900	234.000	234.000
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktblatt
173004 Kinder- und Jugendfonds

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-389.252	-298.500	-301.400	-301.400	-301.400	-301.400
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-500	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-31.429	-42.600	-41.000	-40.000	-41.300	-41.300
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-421.181**	**-341.100**	**-342.400**	**-341.400**	**-342.700**	**-342.700**
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.987	0	300	1.200	2.200	3.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	511	600	600	600	600	600
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**24.499**	**600**	**900**	**1.800**	**2.800**	**3.700**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-396.682**	**-340.500**	**-341.500**	**-339.600**	**-339.900**	**-339.000**

Produktblatt
173004 Kinder- und Jugendfonds

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	-300.000	-300.000	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-71.559	-864.300	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-71.559**	**-1.164.300**	**-300.000**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	100.000	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	300.000	0	300.000	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	821.300	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**300.000**	**921.300**	**300.000**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**228.441**	**-243.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

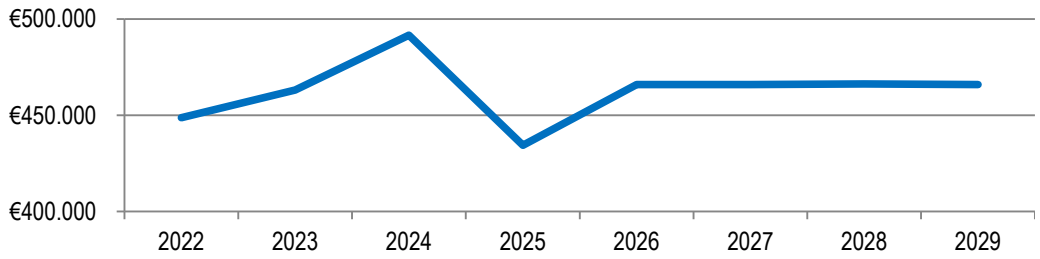
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026 Stellen/VZÄ: 0,00 Produktvolumen: -460.100 € Produktergebnis: 0 €	**Produkt 173005 Armenfonds** Produktgruppe 1730 Gesundheit - Soziales Produktbereich 17 Stiftungen	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss zuständige Organisationseinheit: FB 20 produktverantwortlich: Frau Leymann

Beschreibung:	a) Stiftungszweck: Förderung von mildtätigen Zwekcken, der Jugend- und Altenhilfe, Erziehung, Bildung, Hilfe für politisch, rassisch oder religiös Verfolgte, Flüchtlinge und Vertriebene, des Wohlfahrtswesens sowie der Vinzenz-Konferenzen der Stadt Aachen b) Grundstockvermögen: 19.017.393,84 € (31.12.2024)	Leistungen:	Einsatz und Verwendung des Stiftungsvermögens gemäß Satzung. *Hinweis:* *Die gesamtstädtischen Personal- und Sachkosten der Stiftungsverwaltung werden über den enthaltenen Verwaltungskostenbeitrag abgebildet.*
		Mitwirkung/Beteiligung:	Fachber. Immobilienmanagement (FB 23), Fachber. Jugend u. Schule (FB 45), Fachber. Wohnen, Soziales u. Integration (FB 56)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Testament, Stiftungsverfassung, Ratsbeschlüsse, Genehmigung der Bezirksregierung	Empfänger:	siehe Beschreibung
Produktziele:	1. Rechtssichere und fehlerfreie Durchführung der Stiftungsverwaltung 2. Erhalt des Grundstockvermögens 3. Positive Ertragsentwicklung zur Finanzierung von Fördermaßnahmen gem. des Stiftungszweckes		

Kennzahlen:

"erwirtschaftete Erträge ohne Sonderpostenbuchungen" in €

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
448.661	463.144	491.612	434.400	466.000	466.000	466.200	466.000



Produktblatt
173005 Armenfonds

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-351.188	-320.000	-330.000	-330.000	-330.000	-330.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-351.188**	**-320.000**	**-330.000**	**-330.000**	**-330.000**	**-330.000**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.253	55.000	39.600	39.600	39.600	39.600
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	28.227	28.300	28.300	28.300	28.300	28.300
15	-	Transferaufwendungen	20.000	4.500	45.300	45.300	54.800	54.600
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.418	800	800	800	800	800
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**144.898**	**88.600**	**114.000**	**114.000**	**123.500**	**123.300**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-206.289**	**-231.400**	**-216.000**	**-216.000**	**-206.500**	**-206.700**

Produktblatt
173005 Armenfonds

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-117.165	-100.100	-114.900	-114.900	-118.400	-118.200
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-117.165**	**-100.100**	**-114.900**	**-114.900**	**-118.400**	**-118.200**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-323.455**	**-331.500**	**-330.900**	**-330.900**	**-324.900**	**-324.900**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-323.455**	**-331.500**	**-330.900**	**-330.900**	**-324.900**	**-324.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-23.259	-14.300	-15.200	-15.200	-17.800	-17.800
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	346.713	345.800	346.100	346.100	342.700	342.700
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktblatt
173005 Armenfonds

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-315.063	-293.700	-298.600	-298.600	-298.600	-298.600
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-132.879	-100.100	-114.900	-114.900	-118.400	-118.200
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-447.942**	**-393.800**	**-413.500**	**-413.500**	**-417.000**	**-416.800**
10	-	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.658	28.700	8.200	8.200	8.200	8.200
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	20.000	4.500	45.300	45.300	54.800	54.600
15	-	Sonstige Auszahlungen	688	800	800	800	800	800
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**28.346**	**34.000**	**54.300**	**54.300**	**63.800**	**63.600**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-419.596**	**-359.800**	**-359.200**	**-359.200**	**-353.200**	**-353.200**

Produktblatt
173005 Armenfonds

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-1.425.240	0	-1.425.200	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	-2.147.400	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-1.425.240**	**-2.147.400**	**-1.425.200**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	1.425.300	1.425.200	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	2.147.400	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**3.572.700**	**1.425.200**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-1.425.240**	**1.425.300**	**0**	**0**	**0**	**0**

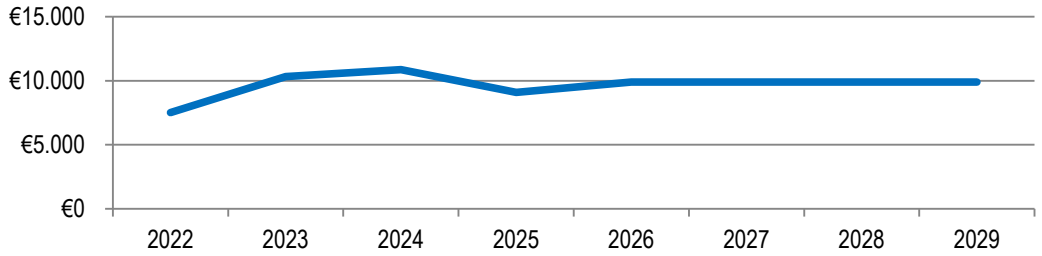
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 173006 Stiftung van Gils**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -9.300 €	Produktgruppe 1730 Gesundheit - Soziales	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Frau Leymann

Beschreibung:	a) Stiftungszweck: Förderung von mildtätigen Zwecken für elternlose Kinder und Jugendliche sowie der Erziehung von Waisen und Halbwaisen b) Grundstockvermögen: 269.701,64 € (31.12.2024)	Leistungen:	Einsatz und Verwendung des Stiftungsvermögens gemäß Satzung.
		Hinweis:	*Die gesamtstädtischen Personal- und Sachkosten der Stiftungsverwaltung werden über den enthaltenen Verwaltungskostenbeitrag abgebildet.*
		Mitwirkung/Beteiligung:	Fachbereich Jugend und Schule (FB 45) Fachbereich KiTa und Kindertagespflege (FB 54)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Testament, Stiftungsverfassung, Ratsbeschlüsse, Genehmigung der Bezirksregierung	Empfänger:	siehe Beschreibung
Produktziele:	1. Rechtssichere und fehlerfreie Durchführung der Stiftungsverwaltung 2. Erhalt des Grundstockvermögens 3. Positive Ertragsentwicklung zur Finanzierung von Fördermaßnahmen gem. des Stiftungszweckes		

Kennzahlen:

"erwirtschaftete Erträge ohne Sonderpostenbuchungen" in €

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
7.513	10.323	10.866	9.100	9.900	9.900	9.900	9.900



Produktblatt
173006 Stiftung van Gils

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	9.200	7.800	8.400	8.400	9.000	9.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	580	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**9.780**	**7.800**	**8.400**	**8.400**	**9.000**	**9.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**9.780**	**7.800**	**8.400**	**8.400**	**9.000**	**9.000**

Produktblatt
173006 Stiftung van Gils

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-8.387	-7.000	-8.000	-8.000	-8.200	-8.200
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-8.387**	**-7.000**	**-8.000**	**-8.000**	**-8.200**	**-8.200**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.393**	**800**	**400**	**400**	**800**	**800**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**1.393**	**800**	**400**	**400**	**800**	**800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-2.479	-2.100	-1.300	-1.300	-1.700	-1.700
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.087	1.300	900	900	900	900
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktblatt
173006 Stiftung van Gils

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-9.537	-7.000	-8.000	-8.000	-8.200	-8.200
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-9.537**	**-7.000**	**-8.000**	**-8.000**	**-8.200**	**-8.200**
10	-	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	9.200	7.800	8.400	8.400	9.000	9.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	8	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.208**	**7.800**	**8.400**	**8.400**	**9.000**	**9.000**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-328**	**800**	**400**	**400**	**800**	**800**

Produktblatt
173006 Stiftung van Gils

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-102.810	0	-102.800	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	-149.700	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-102.810**	**-149.700**	**-102.800**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	102.900	102.800	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	149.700	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**252.600**	**102.800**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-102.810**	**102.900**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 173008 Stiftung Cockerill- und Liebermann**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -350.300 €	Produktgruppe 1730 Gesundheit - Soziales	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Frau Leymann

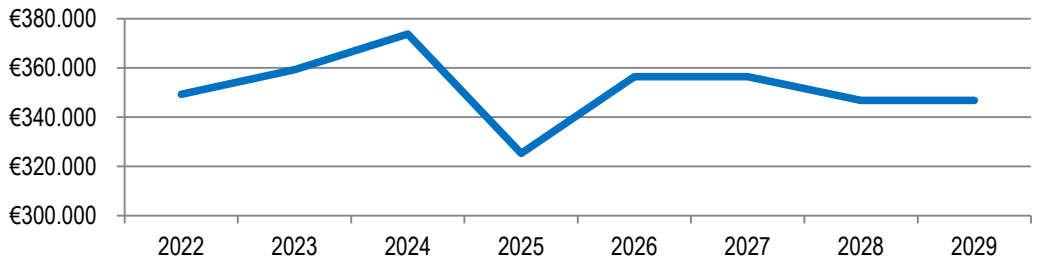
Beschreibung:	a) Stiftungszweck: Förderung mildtätiger Zwecke zu Gunsten bedürftiger alleinstehender Frauen, in Ausnahmefällen Männern, christlicher Konfession b) Grundstockvermögen: 17.946.493,93 € (31.12.2024)	Leistungen:	Einsatz und Verwendung des Stiftungsvermögens gemäß Satzung.
		Hinweis:	*Die gesamtstädtischen Personal- und Sachkosten der Stiftungsverwaltung werden über den enthaltenen Verwaltungskostenbeitrag abgebildet.*
		Mitwirkung/Beteiligung:	Fachbereich Immobilienmanagement (FB 23), Fachbereich Wohnen, Soziales und Integration (FB 56)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Testament, Stiftungsverfassung, Ratsbeschlüsse, Genehmigung der Bezirksregierung	Empfänger:	siehe Beschreibung

Produktziele:
1. Rechtssichere und fehlerfreie Durchführung der Stiftungsverwaltung
2. Erhalt des Grundstockvermögens
3. Positive Ertragsentwicklung zur Finanzierung von Fördermaßnahmen gem. des Stiftungszweckes

Kennzahlen:

"erwirtschaftete Erträge ohne Sonderpostenbuchungen" in €

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
349.331	359.274	373.772	325.300	356.400	356.400	346.800	346.800



Produktblatt
173008 Cockerill- und Liebermann

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-252.035	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-100	-100	-100	-100	-100
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-3.486	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-255.521**	**-250.100**	**-250.100**	**-250.100**	**-250.100**	**-250.100**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.957	96.700	83.500	86.400	92.700	92.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	109.033	109.100	109.100	109.100	109.100	109.100
15	-	Transferaufwendungen	0	83.400	116.200	116.200	106.100	106.100
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	180.406	600	600	600	600	600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**336.395**	**289.800**	**309.400**	**312.300**	**308.500**	**308.500**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**80.875**	**39.700**	**59.300**	**62.200**	**58.400**	**58.400**

Produktblatt
173008 Cockerill- und Liebermann

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-62.669	-61.600	-71.800	-74.700	-68.300	-68.300
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-62.669**	**-61.600**	**-71.800**	**-74.700**	**-68.300**	**-68.300**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**18.206**	**-21.900**	**-12.500**	**-12.500**	**-9.900**	**-9.900**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**18.206**	**-21.900**	**-12.500**	**-12.500**	**-9.900**	**-9.900**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-55.583	-13.600	-28.400	-28.400	-28.400	-28.400
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.377	35.500	40.900	40.900	38.300	38.300
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktblatt
173008 Cockerill- und Liebermann

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-254.914	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-100	-100	-100	-100	-100
07	+	Sonstige Einzahlungen	-3.360	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-40.178	-61.600	-71.800	-74.700	-68.300	-68.300
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-298.452**	**-311.700**	**-321.900**	**-324.800**	**-318.400**	**-318.400**
10	-	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	58.743	96.700	83.500	86.400	92.700	92.700
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	83.400	116.200	116.200	106.100	106.100
15	-	Sonstige Auszahlungen	460	600	600	600	600	600
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**59.203**	**180.700**	**200.300**	**203.200**	**199.400**	**199.400**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-239.250**	**-131.000**	**-121.600**	**-121.600**	**-119.000**	**-119.000**

Produktblatt
173008 Cockerill- und Liebermann

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	-475.000	-475.000	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	-2.137.400	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**-2.612.400**	**-475.000**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	304.917	1.750.000	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	475.000	0	475.000	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	2.137.400	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**779.917**	**3.887.400**	**475.000**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**779.917**	**1.275.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 173009 Stiftung Dassen**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -16.100 €	Produktgruppe 1730 Gesundheit - Soziales	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Frau Leymann

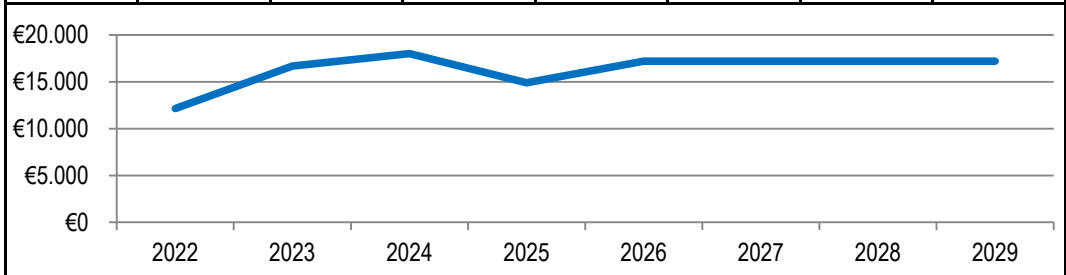
Beschreibung:	a) Stiftungszweck: Förderung mildtätiger Zwecke zu Gunsten hilfsbedürftiger sowie elternloser Kinder und Förderung des Tierschutzes b) Grundstockvermögen: 435.996,46 € (31.12.2024)	Leistungen:	Einsatz und Verwendung des Stiftungsvermögens gemäß Satzung.
		Hinweis:	*Die gesamtstädtischen Personal- und Sachkosten der Stiftungsverwaltung werden über den enthaltenen Verwaltungskostenbeitrag abgebildet.*
		Mitwirkung/Beteiligung:	Fachbereich Jugend und Schule (FB 45) Fachbereich KiTa und Kindertagespflege (FB 54)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Testament, Stiftungsverfassung, Ratsbeschlüsse, Genehmigung der Bezirksregierung	Empfänger:	siehe Beschreibung

Produktziele:
1. Rechtssichere und fehlerfreie Durchführung der Stiftungsverwaltung
2. Erhalt des Grundstockvermögens
3. Positive Ertragsentwicklung zur Finanzierung von Fördermaßnahmen gem. des Stiftungszweckes

Kennzahlen:

"erwirtschaftete Erträge ohne Sonderpostenbuchungen" in €

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
12.138	16.679	18.011	14.900	17.200	17.200	17.200	17.200



Produktblatt
173009 Stiftung Dassen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	3.455	13.300	14.500	14.500	15.600	15.600
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.755	100	100	100	100	100
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**16.210**	**13.400**	**14.600**	**14.600**	**15.700**	**15.700**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**16.210**	**13.400**	**14.600**	**14.600**	**15.700**	**15.700**

Produktblatt
173009 Stiftung Dassen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-15.652	-12.900	-14.800	-14.800	-15.200	-15.200
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-15.652**	**-12.900**	**-14.800**	**-14.800**	**-15.200**	**-15.200**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**558**	**500**	**-200**	**-200**	**500**	**500**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**558**	**500**	**-200**	**-200**	**500**	**500**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-2.359	-2.000	-1.300	-1.300	-2.000	-2.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.801	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktblatt
173009 Stiftung Dassen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-18.566	-12.900	-14.800	-14.800	-15.200	-15.200
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-18.566**	**-12.900**	**-14.800**	**-14.800**	**-15.200**	**-15.200**
10	-	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	3.455	13.300	14.500	14.500	15.600	15.600
15	-	Sonstige Auszahlungen	13	100	100	100	100	100
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.468**	**13.400**	**14.600**	**14.600**	**15.700**	**15.700**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-15.098**	**500**	**-200**	**-200**	**500**	**500**

Produktblatt
173009 Stiftung Dassen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-216.190	0	-216.100	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	-242.100	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-216.190**	**-242.100**	**-216.100**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	216.200	216.100	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	242.100	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**458.300**	**216.100**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-216.190**	**216.200**	**0**	**0**	**0**	**0**

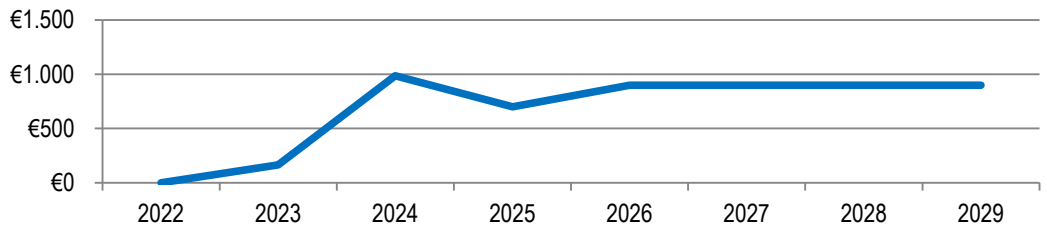
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 173010 Stiftung Hannelore und Gunther Ingo Weyer**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -900 €	Produktgruppe 1730 Gesundheit - Soziales	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Frau Leymann

Beschreibung:	a) Stiftungszweck: Förderung: a) der Jugendhilfe, gem. § 52 Abgabenordnung (AO), hier ausschließlich zur Förderung der ambulanten u. stationären Kinder- u. Jugendhospizarbeit b) der Jugendhilfe, gem. § 52 Abs.2 Nr.4 AO, hier zur allgemeinen Kinder- u. Jugendhilfe c) der Hilfe für Behinderte, gemäß § 52 Abs.2 Nr.10 AO, hier ausschließlich für behinderte Kinder d) mildtätiger Zwecke, gemäß § 53 AO für bedürftige, behinderte Kinder u. Jugendliche. b) Grundstockvermögen: 25.000 € (31.12.2024)	Leistungen:	Einsatz und Verwendung des Stiftungsvermögens gemäß Satzung. *Hinweis:* *Die gesamtstädtischen Personal- und Sachkosten der Stiftungsverwaltung werden über den enthaltenen Verwaltungskostenbeitrag abgebildet.*
		Mitwirkung/Beteiligung:	
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Stiftungsverfassung, Ratsbeschlüsse, Genehmigung der Bezirksregierung	Empfänger:	siehe Beschreibung
Produktziele:	1. Rechtssichere und fehlerfreie Durchführung der Stiftungsverwaltung 2. Erhalt des Grundstockvermögens 3. Positive Ertragsentwicklung zur Finanzierung von Fördermaßnahmen gem. des Stiftungszweckes		

Kennzahlen:

"erwirtschaftete Erträge ohne Sonderpostenbuchungen" in €

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
0	165	986	700	900	900	900	900



Produktblatt
173010 Stiftung Hannelore und Gunther Weyer

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	840	600	800	800	800	800
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	48	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**888**	**600**	**800**	**800**	**800**	**800**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**888**	**600**	**800**	**800**	**800**	**800**

Produktblatt
173010 Stiftung Hannelore und Gunther Weyer

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-479	-400	-800	-800	-800	-800
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-479**	**-400**	**-800**	**-800**	**-800**	**-800**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**409**	**200**	**0**	**0**	**0**	**0**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**409**	**200**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-507	-300	-100	-100	-100	-100
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	99	100	100	100	100	100
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktblatt
173010 Stiftung Hannelore und Gunther Weyer

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	-400	-800	-800	-800	-800
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**-400**	**-800**	**-800**	**-800**	**-800**
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	840	600	800	800	800	800
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**840**	**600**	**800**	**800**	**800**	**800**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**840**	**200**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktblatt
173010 Stiftung Hannelore und Gunther Weyer

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	-25.000	-25.000	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-5.000	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-5.000**	**-25.000**	**-25.000**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	25.000	0	25.000	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**25.000**	**0**	**25.000**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**20.000**	**-25.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

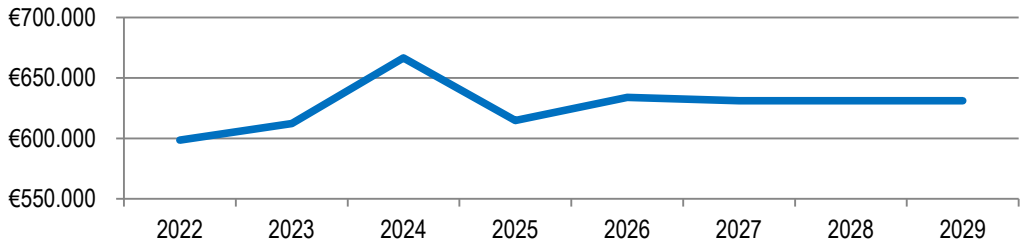
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 174001 Stiftung Bischoff**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -624.100 €	Produktgruppe 1740 Familienstiftung	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Frau Leymann

Beschreibung:	a) Stiftungszweck: Förderung der Erziehung von Nachkommen christlicher Konfession der fünf Söhne des Stifters durch Gewährung von Ausbildungsstipendien b) Grundstockvermögen: 26.161.734,63 € (31.12.2024)	Leistungen:	Einsatz und Verwendung des Stiftungsvermögens gemäß Satzung. *Hinweis:* *Die gesamtstädtischen Personal- und Sachkosten der Stiftungsverwaltung werden über den enthaltenen Verwaltungskostenbeitrag abgebildet.*
		Mitwirkung/Beteiligung:	Fachbereich Immobilienmanagement (FB 23)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Testament, Stiftungsverfassung, Ratsbeschlüsse, Genehmigung der Bezirksregierung	Empfänger:	siehe Beschreibung
Produktziele:	1. Rechtssichere und fehlerfreie Durchführung der Stiftungsverwaltung 2. Erhalt des Grundstockvermögens 3. Positive Ertragsentwicklung zur Finanzierung von Fördermaßnahmen gem. des Stiftungszweckes		

Kennzahlen:

"erwirtschaftete Erträge ohne Sonderpostenbuchungen" in €

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
598.545	612.166	666.556	614.800	634.000	631.000	631.000	631.000



Produktblatt
174001 Stiftung Bischoff

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-616.239	-590.200	-600.200	-600.200	-600.200	-600.200
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-14.961	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-631.201**	**-590.200**	**-600.200**	**-600.200**	**-600.200**	**-600.200**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.106	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	269.289	308.800	315.300	315.300	322.200	322.200
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	395.161	302.900	305.700	305.700	305.700	305.700
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**666.556**	**614.800**	**624.100**	**624.100**	**631.000**	**631.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**35.355**	**24.600**	**23.900**	**23.900**	**30.800**	**30.800**

Produktblatt
174001 Stiftung Bischoff

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-35.355	-24.600	-23.900	-23.900	-30.800	-30.800
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-35.355**	**-24.600**	**-23.900**	**-23.900**	**-30.800**	**-30.800**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktblatt
174001 Stiftung Bischoff

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-615.011	-590.200	-600.200	-600.200	-600.200	-600.200
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	-25.312	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-22.929	-24.600	-23.900	-23.900	-30.800	-30.800
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-663.251**	**-614.800**	**-624.100**	**-624.100**	**-631.000**	**-631.000**
10	-	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.106	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	269.715	308.800	315.300	315.300	322.200	322.200
15	-	Sonstige Auszahlungen	279.186	302.900	305.700	305.700	305.700	305.700
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**551.008**	**614.800**	**624.100**	**624.100**	**631.000**	**631.000**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-112.243**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktblatt
174001 Stiftung Bischoff

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	-500.000	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**-500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	500.000	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

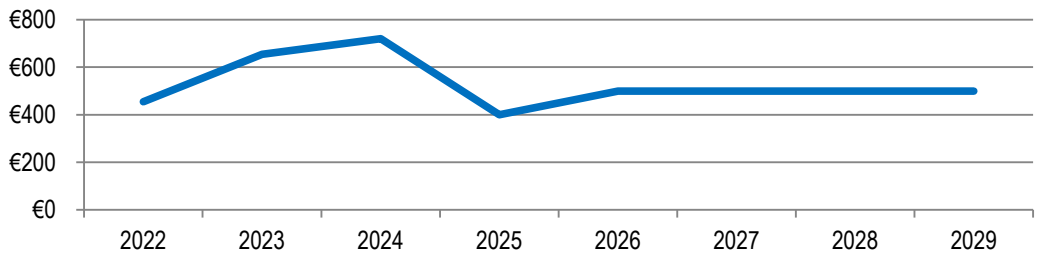
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 174002 Stiftung Houben**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -500 €	Produktgruppe 1740 Familienstiftung	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Frau Leymann

Beschreibung:	a) Stiftungszweck: Vergabe Ausbildungsstipendien zur Förderung der Ausbildung der Nachkommen. Es erfolgt eine Förderung bedürftiger Aachener Kinder, soweit nicht genügend anspruchsberechtigte Nachkommen vorhanden sind. b) Grundstockvermögen: 18.456,00 € (31.12.2024)	Leistungen:	Einsatz und Verwendung des Stiftungsvermögens gemäß Satzung.
		Hinweis:	*Die gesamtstädtischen Personal- und Sachkosten der Stiftungsverwaltung werden über den enthaltenen Verwaltungskostenbeitrag abgebildet.*
		Mitwirkung/Beteiligung:	Fachbereich Jugend und Schule (FB 45) Fachbereich KiTa und Kindertagespflege (FB 54)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Testament, Stiftungsverfassung, Ratsbeschlüsse, Genehmigung der Bezirksregierung	Empfänger:	siehe Beschreibung
Produktziele:	1. Rechtssichere und fehlerfreie Durchführung der Stiftungsverwaltung 2. Erhalt des Grundstockvermögens 3. Positive Ertragsentwicklung zur Finanzierung von Fördermaßnahmen gem. des Stiftungszweckes		

Kennzahlen:

"erwirtschaftete Erträge ohne Sonderpostenbuchungen" in €

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
454	654	720,07	400	500	500	500	500



Produktblatt
174002 Stiftung Houben

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	300	400	400	400	400
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	612	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**612**	**300**	**400**	**400**	**400**	**400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**612**	**300**	**400**	**400**	**400**	**400**

Produktblatt
174002 Stiftung Houben

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-506	-300	-400	-400	-400	-400
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-506**	**-300**	**-400**	**-400**	**-400**	**-400**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**106**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**106**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-214	-100	-100	-100	-100	-100
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	108	100	100	100	100	100
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktblatt
174002 Stiftung Houben

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-574	-300	-400	-400	-400	-400
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-574**	**-300**	**-400**	**-400**	**-400**	**-400**
10	-	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	300	400	400	400	400
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**300**	**400**	**400**	**400**	**400**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-574**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-6.170	0	-6.100	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	-9.300	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-6.170**	**-9.300**	**-6.100**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	6.200	6.100	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	9.300	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**15.500**	**6.100**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-6.170**	**6.200**	**0**	**0**	**0**	**0**

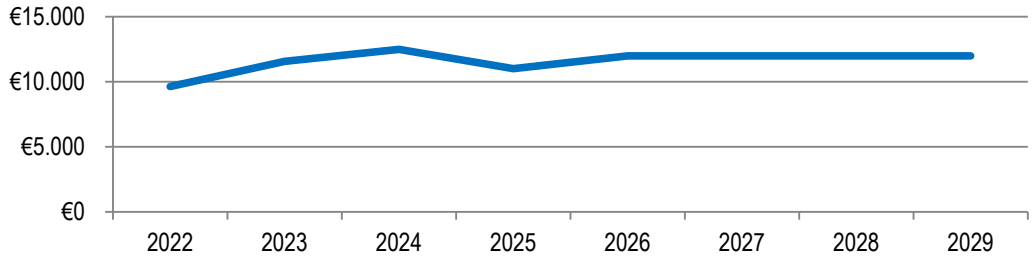
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 174003 Stiftung Graf von Nellessen**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -11.400 €	Produktgruppe 1740 Familienstiftung	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Frau Leymann

Beschreibung:	a) Stiftungszweck: Vergabe von Stipendien zur Förderung der Berufsausbildung an Nachkommen, jeweils 10 Jungen und 10 Mädchen, im 14. bis 21. Lebensjahr, die bedürftig und christlich sind. Es erfolgt eine Förderung bedürftiger Aachener Kinder, soweit nicht genügend anspruchsberechtigte Nachkommen vorhanden sind b) Grundstockvermögen: 307.217,36 € (31.12.2024)	Leistungen:	Einsatz und Verwendung des Stiftungsvermögens gemäß Satzung.
		Hinweis:	*Die gesamtstädtischen Personal- und Sachkosten der Stiftungsverwaltung werden über den enthaltenen Verwaltungskostenbeitrag abgebildet.*
		Mitwirkung/Beteiligung:	Fachbereich Jugend und Schule (FB 45) Fachbereich KiTa und Kindertagespflege (FB 54)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Testament, Stiftungsverfassung, Ratsbeschlüsse, Genehmigung der Bezirksregierung	Empfänger:	siehe Beschreibung
Produktziele:	1. Rechtssichere und fehlerfreie Durchführung der Stiftungsverwaltung 2. Erhalt des Grundstockvermögens 3. Positive Ertragsentwicklung zur Finanzierung von Fördermaßnahmen gem. des Stiftungszweckes		

Kennzahlen:

"erwirtschaftete Erträge ohne Sonderpostenbuchungen" in €

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
9.632	11.559	12.490	11.000	12.000	12.000	12.000	12.000



Produktblatt
174003 Stiftung Graf von Nellessen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	7.700	8.300	8.300	8.900	8.900
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.616	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**10.616**	**9.200**	**9.800**	**9.800**	**10.400**	**10.400**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**10.616**	**9.200**	**9.800**	**9.800**	**10.400**	**10.400**

Produktblatt
174003 Stiftung Graf von Nellessen

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-10.701	-9.400	-10.300	-10.300	-10.600	-10.600
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-10.701**	**-9.400**	**-10.300**	**-10.300**	**-10.600**	**-10.600**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-84**	**-200**	**-500**	**-500**	**-200**	**-200**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-84**	**-200**	**-500**	**-500**	**-200**	**-200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.789	-1.600	-1.100	-1.100	-1.400	-1.400
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.873	1.800	1.600	1.600	1.600	1.600
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktblatt
174003 Stiftung Graf von Nellessen

stadt aachen

	Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-11.881	-9.400	-10.300	-10.300	-10.600	-10.600
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-11.881**	**-9.400**	**-10.300**	**-10.300**	**-10.600**	**-10.600**
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	7.700	8.300	8.300	8.900	8.900
15	- Sonstige Auszahlungen	1.009	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.009**	**9.200**	**9.800**	**9.800**	**10.400**	**10.400**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-10.873**	**-200**	**-500**	**-500**	**-200**	**-200**

Produktblatt
174003 Stiftung Graf von Nellessen

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-102.430	0	-102.400	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	-146.500	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-102.430**	**-146.500**	**-102.400**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	102.500	102.400	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	146.500	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**249.000**	**102.400**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-102.430**	**102.500**	**0**	**0**	**0**	**0**

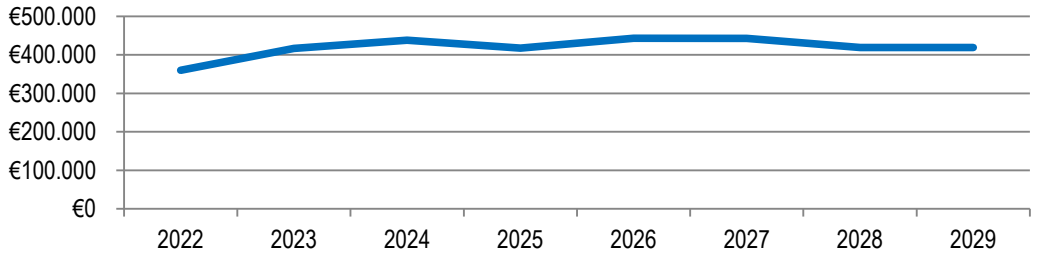
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 174004 Stiftung Broudlet-Startz**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -428.200 €	Produktgruppe 1740 Familienstiftung	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Frau Leymann

Beschreibung:	a) Stiftungszweck: Förderung der Erziehung und Ausbildung von bedürftigen Nachkommen der Verwandten der Stifterin durch Gewährung von Stipendien. Es erfolgt eine Förderung bedürftiger aachener Kinder, soweit nicht genügend anspruchsberechtigte Nachkommen vorhanden sind. b) Grundstockvermögen: 14.122.044,92 € (31.12.2024)	Leistungen:	Einsatz und Verwendung des Stiftungsvermögens gemäß Satzung. *Die gesamtstädtischen Personal- und Sachkosten der Stiftungsverwaltung werden über den enthaltenen Verwaltungskostenbeitrag abgebildet.*
		Hinweis:	
		Mitwirkung/Beteiligung:	Fachbereich Immobilienmanagement (FB 23)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Testament, Stiftungsverfassung, Ratsbeschlüsse, Genehmigung der Bezirksregierung	Empfänger:	siehe Beschreibung
Produktziele:	1. Rechtssichere und fehlerfreie Durchführung der Stiftungsverwaltung 2. Erhalt des Grundstockvermögens 3. Positive Ertragsentwicklung zur Finanzierung von Fördermaßnahmen gem. des Stiftungszweckes		

Kennzahlen:

"erwirtschaftete Erträge ohne Sonderpostenbuchungen" in €

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
359.904	416.838	438.374	417.500	443.100	443.000	418.900	418.700



Produktblatt
174004 Stiftung Broudlet-Startz

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-193.418	-186.400	-196.400	-196.400	-196.400	-196.400
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-193.418**	**-186.400**	**-196.400**	**-196.400**	**-196.400**	**-196.400**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.387	86.500	50.600	50.600	50.600	50.600
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	11.110	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
15	-	Transferaufwendungen	86.514	190.200	232.000	231.900	227.700	227.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	285.526	88.600	90.600	90.600	88.600	88.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**394.537**	**376.500**	**384.400**	**384.300**	**378.100**	**377.900**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**201.119**	**190.100**	**188.000**	**187.900**	**181.700**	**181.500**

Produktblatt
174004 Stiftung Broudlet-Startz

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-214.336	-181.900	-215.700	-215.600	-203.900	-203.700
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-214.336**	**-181.900**	**-215.700**	**-215.600**	**-203.900**	**-203.700**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-13.217**	**8.200**	**-27.700**	**-27.700**	**-22.200**	**-22.200**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**-13.217**	**8.200**	**-27.700**	**-27.700**	**-22.200**	**-22.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-30.620	-49.200	-16.100	-16.100	-18.600	-18.600
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.837	41.000	43.800	43.800	40.800	40.800
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktblatt
174004 Stiftung Broudlet-Startz

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-195.865	-186.400	-196.400	-196.400	-196.400	-196.400
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-233.094	-181.900	-215.700	-215.600	-203.900	-203.700
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-428.958**	**-368.300**	**-412.100**	**-412.000**	**-400.300**	**-400.100**
10	-	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	50.548	86.500	50.600	50.600	50.600	50.600
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	86.514	190.200	232.000	231.900	227.700	227.500
15	-	Sonstige Auszahlungen	82.142	88.600	90.600	90.600	88.600	88.600
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**219.204**	**365.300**	**373.200**	**373.100**	**366.900**	**366.700**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-209.754**	**-3.000**	**-38.900**	**-38.900**	**-33.400**	**-33.400**

Produktblatt
174004 Stiftung Broudlet-Startz

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-2.609.360	-700.000	-3.309.300	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	-3.533.200	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-2.609.360**	**-4.233.200**	**-3.309.300**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	700.000	2.609.400	3.309.300	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	3.533.200	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**700.000**	**6.142.600**	**3.309.300**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-1.909.360**	**1.909.400**	**0**	**0**	**0**	**0**

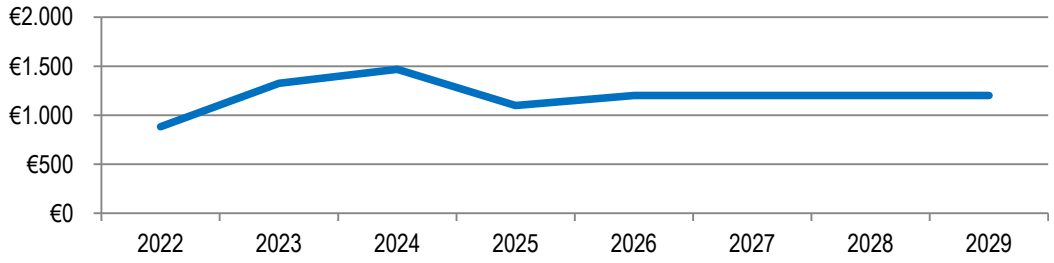
Stadt Aachen, Haushaltsplan 2026	**Produkt 174005 Stiftung Vonachten**	zuständiges Dezernat: II, Frau Grehling
Stellen/VZÄ: 0,00		zuständiger Ausschuss: Haupt- und Finanzausschuss
Produktvolumen: -1.200 €	Produktgruppe 1740 Familienstiftung	zuständige Organisationseinheit: FB 20
Produktergebnis: 0 €	Produktbereich 17 Stiftungen	produktverantwortlich: Frau Leymann

Beschreibung:	a) Stiftungszweck: Gewährung von Renten für Nachkommen der Schwestern des Stifters, die bedürftig sind b) Grundstockvermögen: 35.775,00 € (31.12.2024)	Leistungen:	Einsatz und Verwendung des Stiftungsvermögens gemäß Satzung. *Hinweis:* *Die gesamtstädtischen Personal- und Sachkosten der Stiftungsverwaltung werden über den enthaltenen Verwaltungskostenbeitrag abgebildet.*
		Mitwirkung/Beteiligung:	Fachbereich Jugend und Schule (FB 45) Fachbereich KiTa und Kindertagespflege (FB 54)
Rechts-/Auftragsgrundlage:	Testament, Stiftungsverfassung, Ratsbeschlüsse, Genehmigung der Bezirksregierung	Empfänger:	siehe Beschreibung
Produktziele:	1. Rechtssichere und fehlerfreie Durchführung der Stiftungsverwaltung 2. Erhalt des Grundstockvermögens 3. Positive Ertragsentwicklung zur Finanzierung von Fördermaßnahmen gem. des Stiftungszweckes		

Kennzahlen:

"erwirtschaftete Erträge ohne Sonderpostenbuchungen" in €

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
882	1.326	1.468	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200



Produktblatt
174005 Stiftung Vonachten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	900	1.000	1.000	1.000	1.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.248	0	0	0	0	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.248**	**900**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**1.248**	**900**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**

Produktblatt
174005 Stiftung Vonachten

stadt aachen

		Teilergebnisplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
19	+	Finanzerträge	-981	-700	-900	-900	-900	-900
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-981**	**-700**	**-900**	**-900**	**-900**	**-900**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**267**	**200**	**100**	**100**	**100**	**100**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)**	**267**	**200**	**100**	**100**	**100**	**100**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-487	-400	-300	-300	-300	-300
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	220	200	200	200	200	200
29	**=**	**Ergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	-	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Ergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktblatt
174005 Stiftung Vonachten

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.113	-700	-900	-900	-900	-900
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.113**	**-700**	**-900**	**-900**	**-900**	**-900**
10	-	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0	900	1.000	1.000	1.000	1.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**900**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.113**	**200**	**100**	**100**	**100**	**100**

Produktblatt
174005 Stiftung Vonachten

stadt aachen

		Teilfinanzplan	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-11.960	0	-11.900	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	-17.900	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**-11.960**	**-17.900**	**-11.900**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	12.000	11.900	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	17.900	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**0**	**29.900**	**11.900**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeiten**	**-11.960**	**12.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

12.3.1 Investitionsübersicht mit jeweils festgelegter Wertgrenze

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-010604-900-00100-990-8 Umsetzung v. Brandschutzvorschriften									
Sonstige Investitionsauszahlungen		500.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000		1.700.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**500.000**	**300.000**	**300.000**	**300.000**	**300.000**	**300.000**		**1.700.000**
Maßnahme: 5-010604-900-00100-992-2 Sanierung Turm Hackländerstr.									
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	350.000	1.115.000	1.115.000	10.400.000	2.400.000		14.265.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**350.000**	**1.115.000**	**1.115.000**	**10.400.000**	**2.400.000**		**14.265.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-010604-900-00100-992-3 Betonsanierung Tiefgarage Lagerhausstr									
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	900.000	0	600.000	750.000	2.750.000		5.000.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**900.000**	**0**	**600.000**	**750.000**	**2.750.000**		**5.000.000**
Maßnahme: 5-010604-900-00100-992-6 Energetische Sanierung Welthaus									
Sonstige Investitionsauszahlungen		250.000	0	250.000	250.000	0	0		500.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**250.000**	**0**	**250.000**	**250.000**	**0**	**0**		**500.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-010604-900-00100-993-4 Energetische Sanierung städt.VG IKSK 2.0									
Sonstige Investitionsauszahlungen		5.500.000	5.000.000	3.000.000	5.000.000	5.000.000	2.000.000		22.500.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**5.500.000**	**5.000.000**	**3.000.000**	**5.000.000**	**5.000.000**	**2.000.000**		**22.500.000**
Maßnahme: 5-010604-900-00100-993-5 Haus der Neugier									
Sonstige Investitionsauszahlungen		500.000	0	0	0	0	0		500.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**500.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-010604-900-00100-993-6 Investitionsmaßnahmen Gebäudebestand									
Sonstige Investitionsauszahlungen		1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000		7.500.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.500.000**	**1.500.000**	**1.500.000**	**1.500.000**	**1.500.000**	**1.500.000**		**7.500.000**
Maßnahme: 5-010604-900-01100-300-1 Sanierung Neues Kurhaus									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	0	0	0		-30.000
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		7.775.000	5.000.000	0	0	0	0		20.658.341
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**7.775.000**	**5.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**20.628.341**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-010608-900-00400-990-1 Gesellschafterdarlehen									
Sonstige Investitionseinzahlungen		-1.347.800	-71.900	0	-1.298.200	-2.751.600	-2.749.900		-8.219.400
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	14.551.000	0	0	0	0		14.551.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**-1.347.800**	**14.479.100**	**0**	**-1.298.200**	**-2.751.600**	**-2.749.900**		**6.331.600**
Maßnahme: 5-010804-900-00200-900-2 Arbeitsplatzausstattung -J-									
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		-100	-100	0	-100	-100	-100		-500
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		466.000	1.096.500	0	327.500	327.500	327.500		2.545.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**465.900**	**1.096.400**	**0**	**327.400**	**327.400**	**327.400**		**2.544.500**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-011001-900-00200-900-2 Beschaffung von IT-Ausstattung									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		1.598.500	427.000	0	947.000	310.000	310.000		3.592.500
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.598.500**	**427.000**	**0**	**947.000**	**310.000**	**310.000**		**3.592.500**
Maßnahme: 5-011001-900-00200-900-3 IT-Projekte									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		604.000	395.000	0	350.000	200.000	150.000		1.699.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**604.000**	**395.000**	**0**	**350.000**	**200.000**	**150.000**		**1.699.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-011001-900-00200-900-8 Medientechnik									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		180.000	150.000	0	180.000	180.000	180.000		870.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**180.000**	**150.000**	**0**	**180.000**	**180.000**	**180.000**		**870.000**
Maßnahme: 5-011001-900-00200-900-9 Medientechnik Sitzungssäle									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	150.000	0	50.000	50.000	50.000		300.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**150.000**	**0**	**50.000**	**50.000**	**50.000**		**300.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-011001-900-00300-900-1 Telefonie Gesamtverwaltung									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		282.000	587.000	3.689.000	4.089.000	400.000	400.000		6.002.063
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**282.000**	**587.000**	**3.689.000**	**4.089.000**	**400.000**	**400.000**		**6.002.063**
Maßnahme: 5-011001-900-00500-900-1 DMS									
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0	-435.200	0	0	0	0		-435.200
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		1.210.000	700.000	0	50.000	0	0		1.960.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.210.000**	**264.800**	**0**	**50.000**	**0**	**0**		**1.524.800**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-011001-900-00600-900-1 Schwimmbad KI									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	150.000	0	0	0	0		150.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**150.000**
Maßnahme: 5-011001-900-00700-900-1 Relaunch Mitarbeitenden-Portal									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	150.000	0	0	0	0		150.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**150.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-011301-000-00100-300-1 Branderhof (ISEK Beverau)									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	223.500	0	0	0	0		223.500
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**223.500**	**0**	**0**	**0**	**0**		**223.500**
Maßnahme: 5-011301-100-00200-100-1 Grauenhofer Weg									
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten		0	-1.900.000	0	0	0	0		-1.900.000
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken		452.500	1.900.000	0	0	0	0		2.352.500
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**452.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**452.500**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-011301-500-00100-100-3 Abriss Altes Polizeipräsium									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-6.513.500	0	0	0	0	0		-6.513.500
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		6.513.500	0	0	0	0	0		6.513.500
Sonstige Investitionsauszahlungen		501.500	0	0	0	0	0		501.500
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**501.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**501.500**
Maßnahme: 5-011301-900-00100-100-5 Herausgabe von Kaufpreisen -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken		250.000	250.000	0	250.000	250.000	250.000		1.250.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**250.000**	**250.000**	**0**	**250.000**	**250.000**	**250.000**		**1.250.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-011301-900-00100-110-1 Grunderwerb									
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken		18.000.000	6.000.000	0	6.000.000	6.000.000	6.000.000		42.000.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**18.000.000**	**6.000.000**	**0**	**6.000.000**	**6.000.000**	**6.000.000**		**42.000.000**
Maßnahme: 5-011301-900-01300-900-1 Baum-Ersatzpflanzungen									
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten		0	0	0	0	0	0		-2.836
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		71.200	50.000	0	50.000	50.000	50.000		287.996
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**71.200**	**50.000**	**0**	**50.000**	**50.000**	**50.000**		**285.160**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-011303-000-00100-300-2 Elsassstraße 60									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		795.200	1.496.600	0	0	0	0		2.291.800
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**795.200**	**1.496.600**	**0**	**0**	**0**	**0**		**2.291.800**
Maßnahme: 5-011303-000-00100-300-4 Restaurierung u. Sanierung Gut Hanbruch									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-133.000	0	0	0	0	0		-133.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.191.000	300.000	0	0	0	0		1.491.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.058.000**	**300.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**1.358.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-011303-900-01300-300-2 Abbruch Seffenter Weg									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	150.000	0	0	0	0		150.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**150.000**
Maßnahme: 5-011303-900-01300-300-3 Neubau Seffenter Weg									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	150.000	0	0	0	0		150.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**150.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-011303-900-02400-302-2 Energetische Sanierung städt. WG (IKSK)									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		3.665.000	0	0	3.665.000	4.048.000	2.232.000		13.610.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**3.665.000**	**0**	**0**	**3.665.000**	**4.048.000**	**2.232.000**		**13.610.000**
Maßnahme: 5-011303-900-02700-300-1 Zeppelinstraße 6-40									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		7.000.000	7.000.000	0	7.000.000	0	0		28.150.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**7.000.000**	**7.000.000**	**0**	**7.000.000**	**0**	**0**		**28.150.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-011305-200-00100-300-1 Kleingartena. Sonnenscheinstr. Toilette									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		318.000	0	0	0	0	0		318.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**318.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**318.000**
Maßnahme: 5-011401-900-00100-990-1 Sanierungsprogramm für außerschul. VG									
Sonstige Investitionsauszahlungen		1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000		5.000.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.000.000**	**1.000.000**	**1.000.000**	**1.000.000**	**1.000.000**	**1.000.000**		**5.000.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-011401-900-00400-100-8 E 26 Begrünung kommunaler Gebäude (IKSK)									
Sonstige Investitionsauszahlungen		100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000		500.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**		**500.000**
Maßnahme: 5-011906-600-01000-990-1 Barrierefreie Erschl. Schloss Schönau									
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	1.248.900	0	0	0	0		1.248.900
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**1.248.900**	**0**	**0**	**0**	**0**		**1.248.900**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-012001-900-00200-050-8 Haus der Neugier GmbH									
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0	7.000.000	0	30.000.000	35.000.000	23.000.000		95.000.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**7.000.000**	**0**	**30.000.000**	**35.000.000**	**23.000.000**		**95.000.000**
Maßnahme: 5-012001-900-04000-050-1 ASB Ertüchtigung Trainingspl. Emmastraße									
Sonstige Investitionsauszahlungen		340.000	0	0	0	0	0		340.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**340.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**340.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-020101-900-00100-900-1 Beschaffung von Fahrzeugen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		90.000	60.000	0	90.000	60.000	90.000		587.257
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**90.000**	**60.000**	**0**	**90.000**	**60.000**	**90.000**		**587.257**
Maßnahme: 5-020101-900-00400-800-1 Besch. v. D.- & Schutzkl.									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		69.700	69.700	0	69.700	69.700	69.700		395.912
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**69.700**	**69.700**	**0**	**69.700**	**69.700**	**69.700**		**395.912**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-020101-900-00800-900-1 Anti Terror Sperren Pfalzbezirke									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		130.700	350.000	0	350.000	0	0		830.700
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**130.700**	**350.000**	**0**	**350.000**	**0**	**0**		**830.700**
Maßnahme: 5-020702-800-00100-300-1 Überwachung f.d. fließenden Verkehr -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0	220.000	0	0		220.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**0**	**220.000**	**0**	**0**		**220.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-020702-900-00200-800-1 Besch.Dienst- u. Schutzkleid.									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		72.400	72.400	0	72.400	72.400	72.400		411.290
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**72.400**	**72.400**	**0**	**72.400**	**72.400**	**72.400**		**411.290**
Maßnahme: 5-020702-900-00300-900-1 Beschaffung eines Fahrzeuges									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		60.000	30.000	0	60.000	30.000	60.000		240.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**60.000**	**30.000**	**0**	**60.000**	**30.000**	**60.000**		**240.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-021501-900-00300-900-1 Beschaffung Hilfeleistungslöschfahrzeuge									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	2.936.000	0	870.000	0	0		4.356.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**2.936.000**	**0**	**870.000**	**0**	**0**		**4.356.000**
Maßnahme: 5-021501-900-00500-900-1 Beschaffung Löschgruppenfahrzeuge FF									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	3.020.000	0	755.000	2.265.000		3.025.237
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**3.020.000**	**0**	**755.000**	**2.265.000**		**3.025.237**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-021501-900-00600-900-1 Beschaffung Mannschaftstransportwagen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	550.500	367.000	183.500	0		845.261
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**550.500**	**367.000**	**183.500**	**0**		**845.261**
Maßnahme: 5-021501-900-00800-900-1 Ausbau des Datennetzwerkes -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		50.000	40.000	0	50.000	50.000	50.000		285.991
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**50.000**	**40.000**	**0**	**50.000**	**50.000**	**50.000**		**285.991**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-021501-900-00900-900-1 Besch.v.bewegl.VermGG f.d.Nachrich. -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000		226.820
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**40.000**	**40.000**	**0**	**40.000**	**40.000**	**40.000**		**226.820**
Maßnahme: 5-021501-900-01700-900-1 Ersatzbeschaffung Feuerwehrschule -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		15.000	53.400	0	66.000	67.100	68.200		282.106
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**15.000**	**53.400**	**0**	**66.000**	**67.100**	**68.200**		**282.106**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-021501-900-02300-900-1 Beschaffung v.Gebrauchsgegenständen -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000		195.440
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**35.000**	**35.000**	**0**	**35.000**	**35.000**	**35.000**		**195.440**
Maßnahme: 5-021501-900-02410-900-1 Ersatzbeschaffung Helme									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		110.000	213.500	0	60.700	0	0		384.200
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**110.000**	**213.500**	**0**	**60.700**	**0**	**0**		**384.200**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-021501-900-02600-900-1 Besch. f.d.allg. Werkstätten -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		65.000	47.000	0	47.000	47.000	47.000		253.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**65.000**	**47.000**	**0**	**47.000**	**47.000**	**47.000**		**253.000**
Maßnahme: 5-021501-900-03900-900-1 Beschaffung Einsatzleitwagen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	848.000	424.000	424.000	424.000		1.272.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**848.000**	**424.000**	**424.000**	**424.000**		**1.272.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-021501-900-05000-900-2 Sicherheitstrupp-TLF									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	1.100.000	178.000	0	2.178.000	0		3.278.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**1.100.000**	**178.000**	**0**	**2.178.000**	**0**		**3.278.000**
Maßnahme: 5-021501-900-06000-900-1 Beschaffung eines Wechselladerfahrzeug									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	1.176.000	0	1.176.000	0		1.176.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**1.176.000**	**0**	**1.176.000**	**0**		**1.176.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-021501-900-07700-900-1 Beschaff. Einsatz-Werkstattgeräte -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		250.000	240.000	0	240.000	240.000	240.000		1.431.958
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**250.000**	**240.000**	**0**	**240.000**	**240.000**	**240.000**		**1.431.958**
Maßnahme: 5-021501-900-07800-810-1 Beschaffung Festwerte Brandschutz -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		539.500	694.500	0	524.500	574.500	574.500		3.210.671
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**539.500**	**694.500**	**0**	**524.500**	**574.500**	**574.500**		**3.210.671**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-021501-900-08400-990-7 Neubau Gerätehaus FF Richterich									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0	300.000	0	0		300.000
Sonstige Investitionsauszahlungen		274.400	1.830.000	3.260.400	3.260.400	1.200.000	0		6.564.800
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**274.400**	**1.830.000**	**3.260.400**	**3.560.400**	**1.200.000**	**0**		**6.864.800**
Maßnahme: 5-021501-900-08800-900-1 Ersatzbeschaffung Flashover-Container									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		500.000	710.000	0	0	0	0		1.210.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**500.000**	**710.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**1.210.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-021501-900-09400-900-2 Einsatzüberbekleidung									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		180.000	335.600	0	278.500	122.000	122.000		1.038.100
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**180.000**	**335.600**	**0**	**278.500**	**122.000**	**122.000**		**1.038.100**
Maßnahme: 5-021501-900-09700-900-1 Ersatzbeschaffung Atemschutzgeräte									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		102.000	98.000	0	25.000	25.000	25.000		275.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**102.000**	**98.000**	**0**	**25.000**	**25.000**	**25.000**		**275.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-021501-900-11300-990-4 Sanierung_Erweiterung Gerätehaus FFMitte									
Sonstige Investitionsauszahlungen		445.000	0	585.000	450.000	135.000	0		1.030.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**445.000**	**0**	**585.000**	**450.000**	**135.000**	**0**		**1.030.000**
Maßnahme: 5-021501-900-11700-990-1 Neubau Gerätehaus FF Walheim									
Sonstige Investitionsauszahlungen		407.000	205.000	205.000	205.000	0	0		817.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**407.000**	**205.000**	**205.000**	**205.000**	**0**	**0**		**817.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-021501-900-12100-900-1 NB Feuerwache Burtscheid									
Sonstige Investitionsauszahlungen		1.769.000	806.400	0	793.900	0	0		3.369.300
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.769.000**	**806.400**	**0**	**793.900**	**0**	**0**		**3.369.300**
Maßnahme: 5-021501-900-12200-900-1 Ersatzbeschaffung Kommandowagen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	168.000	168.000	0	0		168.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**168.000**	**168.000**	**0**	**0**		**168.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-021501-900-12500-900-1 Ersatzbeschaffung Dienstfahrzeuge									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		175.000	25.000	0	0	0	0		200.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**175.000**	**25.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**200.000**
Maßnahme: 5-021501-900-12500-900-2 Beschaffung Dienstfahrzeuge Team 120									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		102.000	0	85.000	85.000	0	0		187.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**102.000**	**0**	**85.000**	**85.000**	**0**	**0**		**187.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-021501-900-14300-900-1 Ersthelferalarmierungs-App									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		41.000	41.000	0	41.000	41.000	41.000		275.349
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**41.000**	**41.000**	**0**	**41.000**	**41.000**	**41.000**		**275.349**
Maßnahme: 5-021501-900-14600-900-1 Beschaffung Übungsturm									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	180.000	0		180.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**0**	**0**	**180.000**	**0**		**180.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-021501-900-14700-900-1 Gerätewagen Höhenrettung									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	170.000	0	0	0	0		170.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**170.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**170.000**
Maßnahme: 5-021501-900-14700-900-2 Gerätewagen Einsatzstellenhygiene									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	500.000	0	500.000	0		500.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**500.000**	**0**	**500.000**	**0**		**500.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-021501-900-14900-900-1 Ausstattung PSA Vegetationsbrand									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		150.000	745.900	0	235.700	117.900	117.900		1.483.445
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**150.000**	**745.900**	**0**	**235.700**	**117.900**	**117.900**		**1.483.445**
Maßnahme: 5-021501-900-15300-900-1 Beschaffung Teleskoplader									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	369.000	0	369.000	0		369.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**369.000**	**0**	**369.000**	**0**		**369.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-021502-900-00300-900-4 Beschaffung HLF UKA									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	0	930.000		930.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**930.000**		**930.000**
Maßnahme: 5-021502-900-00300-900-5 Wechselladerfahrzeug UKA									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	480.000	0	480.000	0		480.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**480.000**	**0**	**480.000**	**0**		**480.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-021502-900-00600-900-1 Dienst- und Schutzkleidung UKA									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000		320.589
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**60.000**	**60.000**	**0**	**60.000**	**60.000**	**60.000**		**320.589**
Maßnahme: 5-021503-400-00100-900-1 Hochwasserschutzsystem									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	280.000	0	0	0	0		280.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**280.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**280.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-021503-900-00300-300-1 Warnsystem Aachen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		91.000	85.000	0	85.000	85.000	85.000		495.803
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**91.000**	**85.000**	**0**	**85.000**	**85.000**	**85.000**		**495.803**
Maßnahme: 5-021503-900-05200-900-1 Beschaffung Kommandowagen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	240.000	80.000	160.000	0		240.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**240.000**	**80.000**	**160.000**	**0**		**240.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-021701-900-00500-900-1 Besch. f.d. Rettungsdienstschule -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		55.000	55.000	0	43.000	52.000	55.000		299.923
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**55.000**	**55.000**	**0**	**43.000**	**52.000**	**55.000**		**299.923**
Maßnahme: 5-021701-900-00700-810-1 Besch. v. Dienstkl. Rettung. Festw. -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		100.000	110.000	0	130.000	130.000	130.000		771.481
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**100.000**	**110.000**	**0**	**130.000**	**130.000**	**130.000**		**771.481**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-021701-900-00800-800-1 Besch.v.Wirtschaftsgütern -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000		209.255
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**40.000**	**40.000**	**0**	**40.000**	**40.000**	**40.000**		**209.255**
Maßnahme: 5-021701-900-01000-900-1 Beschaff. Notarzteinsatzfahrzeug									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		250.000	0	460.000	0	460.000	0		710.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**250.000**	**0**	**460.000**	**0**	**460.000**	**0**		**710.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-021701-900-01100-900-1 Beschaffung Rettungswagen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		430.000	1.518.000	1.895.000	797.000	1.098.000	0		3.843.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**430.000**	**1.518.000**	**1.895.000**	**797.000**	**1.098.000**	**0**		**3.843.000**
Maßnahme: 5-021701-900-01400-900-1 Besch.v. bewegl. Vermögensgegen. -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		420.000	420.000	0	420.000	420.000	420.000		2.424.827
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**420.000**	**420.000**	**0**	**420.000**	**420.000**	**420.000**		**2.424.827**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-021701-900-02300-900-1 Einrichtung Schulungs-& Logistikräume RD									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000		153.813
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**30.000**	**30.000**	**0**	**30.000**	**30.000**	**30.000**		**153.813**
Maßnahme: 5-021701-900-02500-900-1 Ersatz beschädigter Einsatzmittel -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		210.000	210.000	0	210.000	210.000	210.000		1.050.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**210.000**	**210.000**	**0**	**210.000**	**210.000**	**210.000**		**1.050.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-021701-900-04300-900-1 Umkofferung RTW									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	586.000	132.000	612.000	480.000	480.000		2.158.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**586.000**	**132.000**	**612.000**	**480.000**	**480.000**		**2.158.000**
Maßnahme: 5-021701-900-04700-990-1 Neubau Rettungswache Richterich									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0	55.000	0	0		55.000
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0	0	0	0	0	0		36.082
Sonstige Investitionsauszahlungen		183.000	1.220.000	2.173.600	2.173.600	800.000	0		4.376.600
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**183.000**	**1.220.000**	**2.173.600**	**2.228.600**	**800.000**	**0**		**4.467.682**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-021701-900-04800-990-1 Neubau Rettungswache AC Burtscheid									
Sonstige Investitionsauszahlungen		219.000	99.600	0	98.100	0	0		416.700
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**219.000**	**99.600**	**0**	**98.100**	**0**	**0**		**416.700**
Maßnahme: 5-021701-900-05200-900-1 Einführung mobile Datenerfassung									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	260.000	0	0	0	0		260.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**260.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**260.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-021702-900-00100-900-1 Beschaffung Krankentransportwagen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	976.000	1.743.000	1.494.000	249.000	1.041.000		3.760.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**976.000**	**1.743.000**	**1.494.000**	**249.000**	**1.041.000**		**3.760.000**
Maßnahme: 5-021702-900-00400-900-1 Beschaffung v.bewegl. Vermögensgeg. -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		33.000	114.000	0	33.000	33.000	33.000		269.192
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**33.000**	**114.000**	**0**	**33.000**	**33.000**	**33.000**		**269.192**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-021702-900-01200-900-1 Einführung mobile Datenerfassung									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	152.000	0	0	0	0		152.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**152.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**152.000**
Maßnahme: 5-021801-900-00300-900-1 Erwerb von Vermögensgegenständen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		45.000	90.000	0	45.000	25.000	25.000		314.083
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**45.000**	**90.000**	**0**	**45.000**	**25.000**	**25.000**		**314.083**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-021801-900-00500-900-1 Umbau Büros zu Ruheräume									
Sonstige Investitionsauszahlungen		150.000	153.000	0	0	0	0		303.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**150.000**	**153.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**303.000**
Maßnahme: 5-021801-900-01000-900-1 Ersatzbeschaffung DAU-Anlagen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		68.000	75.000	0	82.000	90.000	75.000		390.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**68.000**	**75.000**	**0**	**82.000**	**90.000**	**75.000**		**390.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-030101-200-00200-900-1 Einrichtung Montessori-GS Eilendorf									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		180.000	80.000	0	0	0	0		260.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**180.000**	**80.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**260.000**
Maßnahme: 5-030101-800-00100-810-1 Schulbudget - Ausstattung -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000		580.542
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**100.000**	**100.000**	**0**	**100.000**	**100.000**	**100.000**		**580.542**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-030101-800-00500-900-1 Umgestaltung Schulhöfe									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		127.000	65.000	0	13.000	93.000	13.000		311.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**127.000**	**65.000**	**0**	**13.000**	**93.000**	**13.000**		**311.000**
Maßnahme: 5-030101-800-00600-810-1 Einrichtung f. OGS-Maßnahmen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		90.000	230.000	0	0	0	0		664.016
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**90.000**	**230.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**664.016**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-030101-800-00600-810-2 Ersatzbeschaffung Einrichtung OGS -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		30.000	205.000	0	30.000	30.000	30.000		325.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**30.000**	**205.000**	**0**	**30.000**	**30.000**	**30.000**		**325.000**
Maßnahme: 5-030101-800-00600-810-4 Einrichtung f OGS-Baumaßnahmen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	277.000	0	386.100	72.000	303.000		1.038.100
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**277.000**	**0**	**386.100**	**72.000**	**303.000**		**1.038.100**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-030101-900-00100-990-1 Schulreparaturprogramm									
Sonstige Investitionsauszahlungen		833.300	0	0	333.300	395.800	833.300		2.395.700
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**833.300**	**0**	**0**	**333.300**	**395.800**	**833.300**		**2.395.700**
Maßnahme: 5-030101-900-00100-990-7 Bau OGS-Maßnahmen									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-1.640.800	-1.589.800	0	-1.724.900	0	0		-4.955.500
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		1.640.800	1.589.800	0	1.724.900	0	0		4.955.500
Sonstige Investitionsauszahlungen		1.004.200	2.747.000	0	1.041.100	1.000.000	1.000.000		6.792.300
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.004.200**	**2.747.000**	**0**	**1.041.100**	**1.000.000**	**1.000.000**		**6.792.300**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-030101-900-00100-992-6 Umbau GS Kaiserstr.									
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	937.500	0	0	0	0		937.500
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**937.500**	**0**	**0**	**0**	**0**		**937.500**
Maßnahme: 5-030102-900-00100-990-1 Schulreparaturprogramm									
Sonstige Investitionsauszahlungen		666.600	0	0	666.600	666.600	666.600		2.666.400
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**666.600**	**0**	**0**	**666.600**	**666.600**	**666.600**		**2.666.400**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-030103-900-00100-990-1 Schulreparaturprogramm									
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0	0	0	0	0	0		13.162
Sonstige Investitionsauszahlungen		833.400	0	0	833.400	833.400	833.400		3.333.600
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**833.400**	**0**	**0**	**833.400**	**833.400**	**833.400**		**3.346.762**
Maßnahme: 5-030104-900-00100-990-1 Schulreparaturprogramm									
Sonstige Investitionsauszahlungen		833.400	0	0	833.400	833.400	833.400		3.333.600
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**833.400**	**0**	**0**	**833.400**	**833.400**	**833.400**		**3.333.600**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-030104-900-00100-991-2 Belastungsausgleich G8_G9									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-1.699.500	-2.549.300	0	0	0	0		-4.248.800
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		1.699.500	2.549.300	0	0	0	0		4.248.800
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**
Maßnahme: 5-030104-900-00100-991-3 Baul. Maßn. für G 9									
Sonstige Investitionsauszahlungen		14.337.500	8.068.500	0	0	0	0		22.406.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**14.337.500**	**8.068.500**	**0**	**0**	**0**	**0**		**22.406.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-030104-900-00300-810-1 Erneuerung von Aula-Gestühl Festw.									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	0	312.000		312.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**312.000**		**312.000**
Maßnahme: 5-030104-900-00400-810-1 Schulbudget - Ausstattung -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		33.300	33.300	0	33.300	33.300	33.300		241.132
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**33.300**	**33.300**	**0**	**33.300**	**33.300**	**33.300**		**241.132**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-030104-900-00500-810-1 Schulbudget - Lehr- & Lernmittel -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		52.900	52.900	0	52.900	52.900	52.900		295.108
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**52.900**	**52.900**	**0**	**52.900**	**52.900**	**52.900**		**295.108**
Maßnahme: 5-030104-900-00900-900-1 Sanierung NW-Räume									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		81.000	161.200	0	0	0	0		242.200
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**81.000**	**161.200**	**0**	**0**	**0**	**0**		**242.200**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-030104-900-02300-900-1 Ausstattung für G 9									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	0	0	0		-75.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		749.800	222.600	0	0	0	0		972.400
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**749.800**	**222.600**	**0**	**0**	**0**	**0**		**897.400**
Maßnahme: 5-030105-900-00100-990-1 Schulreparaturprogramm									
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0	0	0	0	0	0		607.680
Sonstige Investitionsauszahlungen		833.300	0	0	833.300	833.300	833.300		3.333.200
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**833.300**	**0**	**0**	**833.300**	**833.300**	**833.300**		**3.940.880**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-030105-900-00300-810-1 Schulbudget - Ausstattung -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		52.100	52.100	0	52.100	52.100	52.100		299.207
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**52.100**	**52.100**	**0**	**52.100**	**52.100**	**52.100**		**299.207**
Maßnahme: 5-030105-900-00400-810-1 Schulbudget - Lehr- & Lernmittel -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		35.400	35.400	0	35.400	35.400	35.400		193.690
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**35.400**	**35.400**	**0**	**35.400**	**35.400**	**35.400**		**193.690**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-030105-900-00500-810-1 Ersatzb f d Verpflegungsküchen Festw -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		15.000	105.000	0	15.000	15.000	15.000		174.437
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**15.000**	**105.000**	**0**	**15.000**	**15.000**	**15.000**		**174.437**
Maßnahme: 5-030301-900-00100-810-1 Beschaffg v beweglVermg., Festwert -J-									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-26.000	-26.000	0	-26.000	-26.000	-26.000		-130.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		52.000	52.000	0	52.000	52.000	52.000		260.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**26.000**	**26.000**	**0**	**26.000**	**26.000**	**26.000**		**130.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-030302-900-00100-990-5 Inklusion									
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0	0	354.200	354.200	354.200		1.062.600
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**0**	**354.200**	**354.200**	**354.200**		**1.062.600**
Maßnahme: 5-030302-900-00100-991-3 Neuer Schulstandort									
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	250.000	0	0	0	0		250.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**250.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-030302-900-00200-900-2 Hilfsmittel f Schulhausmeister -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		21.500	549.400	0	11.500	11.500	11.500		605.400
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**21.500**	**549.400**	**0**	**11.500**	**11.500**	**11.500**		**605.400**
Maßnahme: 5-030302-900-00900-900-2 Bewegl VermGG f Schulen ans Netz									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		363.000	40.000	0	50.000	40.000	40.000		533.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**363.000**	**40.000**	**0**	**50.000**	**40.000**	**40.000**		**533.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-040101-900-00300-900-1 Investitionsmaßnahmen E 49									
Sonstige Investitionsauszahlungen		705.000	0	0	0	0	0		705.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**705.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**705.000**
Maßnahme: 5-040901-900-00100-990-2 Löschwasserversorgung Stadttheater									
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	1.560.000	550.000	550.000	0	0		2.110.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**1.560.000**	**550.000**	**550.000**	**0**	**0**		**2.110.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-060101-800-00100-810-1 KiTa-Ausbau städt. Festwert									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		229.200	162.400	0	20.000	489.600	20.000		921.200
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**229.200**	**162.400**	**0**	**20.000**	**489.600**	**20.000**		**921.200**
Maßnahme: 5-060101-800-00200-810-1 Besch. v. bewegl. VermGG Festw. -J-									
Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0	0	0	0	0		-413
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		272.000	389.300	0	389.300	172.100	172.100		1.602.488
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**272.000**	**389.300**	**0**	**389.300**	**172.100**	**172.100**		**1.602.075**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-060101-800-00400-900-1 Besch.f.Außenspielfläche n d.Kitas-J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		215.000	304.800	0	239.800	100.000	100.000		959.600
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**215.000**	**304.800**	**0**	**239.800**	**100.000**	**100.000**		**959.600**
Maßnahme: 5-060101-800-00600-900-1 Familienzentren									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-40.000	-40.000	0	-40.000	-40.000	-40.000		-216.410
Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0	0	0	0	0		-1.451
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000		211.235
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**-6.627**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-060101-800-00700-900-1 Investitionsauszahlungen Pauschalen									
Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0	0	0	0	0		-826
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		170.000	170.000	0	170.000	170.000	170.000		1.016.837
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**170.000**	**170.000**	**0**	**170.000**	**170.000**	**170.000**		**1.016.012**
Maßnahme: 5-060101-800-00900-900-1 KiTa-Ausbau städt. Außenspielgelände									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		140.000	90.000	0	10.000	310.000	10.000		571.649
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**140.000**	**90.000**	**0**	**10.000**	**310.000**	**10.000**		**571.649**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-060101-900-00100-991-5 Um- und Anbauten städt Kitas									
Sonstige Investitionsauszahlungen		390.000	250.000	0	250.000	250.000	250.000		1.390.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**390.000**	**250.000**	**0**	**250.000**	**250.000**	**250.000**		**1.390.000**
Maßnahme: 5-060101-900-00100-991-6 Kita-Programm-Ausbau									
Sonstige Investitionsauszahlungen		1.760.000	1.424.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000		9.184.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.760.000**	**1.424.000**	**0**	**2.000.000**	**2.000.000**	**2.000.000**		**9.184.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-060101-900-00100-992-3 Kita-Investitionsprogramm NRW 2025									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-1.500.000	-1.500.000	0	0	0	0		-3.000.000
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		1.500.000	1.500.000	0	0	0	0		3.000.000
Sonstige Investitionsauszahlungen		166.700	166.700	0	0	0	0		333.400
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**166.700**	**166.700**	**0**	**0**	**0**	**0**		**333.400**
Maßnahme: 5-060101-900-00100-992-4 Kita Franzstr.									
Sonstige Investitionsauszahlungen		240.000	576.000	0	0	0	0		816.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**240.000**	**576.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**816.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-060101-900-00300-300-4 KiTa-Ausbau Zuschüsse an freie Träger									
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		258.000	766.400	0	1.633.600	313.600	500.400		3.472.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**258.000**	**766.400**	**0**	**1.633.600**	**313.600**	**500.400**		**3.472.000**
Maßnahme: 5-060101-900-00300-300-7 Kita-Investitionsprogramm NRW 2025									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-1.500.000	-8.230.000	0	0	0	0		-9.730.000
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		1.500.000	8.230.000	0	0	0	0		9.730.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-080101-000-00500-900-5 Neubau TH Franzstr.									
Sonstige Investitionsauszahlungen		260.000	624.000	0	0	0	0		884.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**260.000**	**624.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**884.000**
Maßnahme: 5-080101-600-00300-900-1 Neubau Turnhalle Richterich+Vereinsräume									
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0	1.240.000	1.240.000	0	0		1.240.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**1.240.000**	**1.240.000**	**0**	**0**		**1.240.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-080101-800-00100-900-2 Beschaffung Sportgeräte -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000		300.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**60.000**	**60.000**	**0**	**60.000**	**60.000**	**60.000**		**300.000**
Maßnahme: 5-080102-500-00400-900-1 Ern. Umkleidehaus SpPl Hander Weg									
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0	0	0	0	0	0		124.346
Sonstige Investitionsauszahlungen		555.000	0	0	0	0	0		555.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**555.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**679.346**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-080102-900-00200-900-1 Umwandlung v SpPl in Kunstrasenplätze									
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten		-50.000	-50.000	0	0	0	0		-100.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		750.000	780.000	0	0	0	0		1.530.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**700.000**	**730.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**1.430.000**
Maßnahme: 5-080102-900-00200-900-2 Trainingsbel.-Anlagen auf Sportplätzen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		240.000	240.000	0	150.000	150.000	150.000		930.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**240.000**	**240.000**	**0**	**150.000**	**150.000**	**150.000**		**930.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-080102-900-00200-900-3 Sanierung von Kunstrasenplätzen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000		1.500.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**300.000**	**300.000**	**300.000**	**300.000**	**300.000**	**300.000**		**1.500.000**
Maßnahme: 5-080102-900-00200-900-5 Zuschauerbarrieren auf Sportplätzen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		87.500	0	87.500	87.500	0	0		175.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**87.500**	**0**	**87.500**	**87.500**	**0**	**0**		**175.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-080202-900-00100-900-1 Zusch.z. Bau vereinseigener Sportstätten									
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		25.000	0	0	50.000	50.000	50.000		195.239
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**25.000**	**0**	**0**	**50.000**	**50.000**	**50.000**		**195.239**
Maßnahme: 5-080203-900-01400-900-1 Sport und Bewegung im öffentlichen Raum									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		300.000	200.000	0	0	0	0		500.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**300.000**	**200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**500.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-080301-904-00400-990-2 Modern. Freibad Hangeweiher - Hochbauten									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-297.000	-594.000	0	0	0	0		-891.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		287.000	0	0	0	0	0		287.000
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		891.000	0	0	0	0	0		891.000
Sonstige Investitionsauszahlungen		559.900	0	0	0	0	0		559.900
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.440.900**	**-594.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**846.900**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: **5-080302-803-00100-900-1** **Beschaffung Vorrichtungen und Geräte -J-**									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		49.000	68.500	0	68.500	49.500	49.500		307.695
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**49.000**	**68.500**	**0**	**68.500**	**49.500**	**49.500**		**307.695**
Maßnahme: **5-090101-000-01000-300-1** **ISEK Östliche Innenstadt**									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	-105.000	-105.000	0		-210.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen		150.000	150.000	0	0	0	0		300.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**150.000**	**150.000**	**0**	**-105.000**	**-105.000**	**0**		**90.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-090101-000-01100-300-1 ISEK Forst_Driescher Hof									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	-70.000	-70.000	0		-140.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen		100.000	170.000	0	100.000	0	0		370.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**100.000**	**170.000**	**0**	**30.000**	**-70.000**	**0**		**230.000**
Maßnahme: 5-090301-900-00100-900-1 Geodateninfrastruktur_3D Stadtmodell									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		30.000	80.000	0	30.000	80.000	30.000		250.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**30.000**	**80.000**	**0**	**30.000**	**80.000**	**30.000**		**250.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-100301-900-00500-900-1 Sportpark Soers NB Multifunktionshalle									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	530.000	530.000	0	0		530.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**530.000**	**530.000**	**0**	**0**		**530.000**
Maßnahme: 5-100301-900-00500-900-3 Sportpark Soers Infrastruktur									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		420.000	630.000	0	240.000	0	0		1.290.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**420.000**	**630.000**	**0**	**240.000**	**0**	**0**		**1.290.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-100301-900-00500-900-4 Sportpark Soers Neubau Loop									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	230.000	0	0	0	0		230.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**230.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**230.000**
Maßnahme: 5-100803-900-00100-900-1 Beschaff. von Vermögensgegenst.									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		219.300	170.000	510.000	170.000	170.000	170.000		939.621
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**219.300**	**170.000**	**510.000**	**170.000**	**170.000**	**170.000**		**939.621**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-100803-900-00200-300-1 Engelbertstr., Sanierung u. Herrichtung									
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0	0	0	250.000	400.000		650.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**0**	**0**	**250.000**	**400.000**		**650.000**
Maßnahme: 5-100803-900-00200-300-2 Beginenstraße Herrichtung (Altbau)									
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0	0	0	0	550.000		550.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**550.000**		**550.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-100804-900-00100-900-1 Beschaff von Vermögensgegenst.									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		38.700	30.000	90.000	30.000	30.000	30.000		165.880
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**38.700**	**30.000**	**90.000**	**30.000**	**30.000**	**30.000**		**165.880**
Maßnahme: 5-100804-900-00200-300-1 Sanierung Robert-Koch-Straße 5-15									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0	0	0	0		42.428
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0	730.000	730.000	1.095.000	0		1.825.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**730.000**	**730.000**	**1.095.000**	**0**		**1.867.428**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-100804-900-00200-300-3 Lombardenstr., Sanierung u. Herrichtung									
Sonstige Investitionsauszahlungen		218.700	500.000	0	0	0	0		718.700
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**218.700**	**500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**718.700**
Maßnahme: 5-100804-900-00200-300-5 Interimsunterkunft Sanierung Reumontstr.									
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	800.000	200.000	200.000	0	0		1.000.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**800.000**	**200.000**	**200.000**	**0**	**0**		**1.000.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-100804-900-00200-300-6 Trierer Str. 417 Herrichtung & Sanierung									
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	150.000	0	0	0	0		150.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**150.000**
Maßnahme: 5-110102-900-00100-300-1 Kanalerneuerung (Stawag)									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	-374.500	0	0	0	0		-487.823
Auszahlungen für Baumaßnahmen		20.800.000	24.634.100	0	25.500.000	24.000.000	25.500.000		142.582.098
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**20.800.000**	**24.259.600**	**0**	**25.500.000**	**24.000.000**	**25.500.000**		**142.094.275**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-110301-900-01300-300-1 Gewässerverrohrung und Brunnenleitungen									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		375.000	785.400	0	357.000	244.000	333.200		2.449.848
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**375.000**	**785.400**	**0**	**357.000**	**244.000**	**333.200**		**2.449.848**
Maßnahme: 5-120102-000-00300-300-1 Grüner Weg, Umbau									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		734.000	300.000	0	0	0	0		1.061.107
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**734.000**	**300.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**1.061.107**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-000-00900-300-1 Theaterplatz+Theaterstr. 1.+2. BA (ISK)									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-1.600.000	-2.598.400	0	-3.295.200	-1.393.500	0		-8.887.100
Auszahlungen für Baumaßnahmen		2.000.000	3.600.000	7.320.000	5.105.000	2.215.000	0		13.033.330
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		160.000	203.000	733.000	501.000	232.000	0		1.096.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**560.000**	**1.204.600**	**8.053.000**	**2.310.800**	**1.053.500**	**0**		**5.242.230**
Maßnahme: 5-120102-000-01100-300-1 B264 Lütticher Str., Umbau									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	200.000	0	0	0	0		251.617
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	0	0		396
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**252.012**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-000-02100-300-1 Metzgerst. Ausbau Feldstr. - Schlachthof									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		855.000	342.000	1.500.000	1.500.000	0	0		2.697.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		70.000	0	107.000	107.000	0	0		177.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**925.000**	**342.000**	**1.607.000**	**1.607.000**	**0**	**0**		**2.874.000**
Maßnahme: 5-120102-000-06100-300-1 Rethelstraße _ Hühnerdieb									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		395.000	675.000	0	0	0	0		1.070.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**395.000**	**675.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**1.070.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-000-07300-300-1 Salierallee									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	500.000	6.498.000	3.998.000	2.500.000	0		6.998.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	30.000	106.000	56.000	50.000	0		136.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**530.000**	**6.604.000**	**4.054.000**	**2.550.000**	**0**		**7.134.000**
Maßnahme: 5-120102-000-07700-300-1 Kapellenplatz									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		38.000	0	0	250.000	0	0		288.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**38.000**	**0**	**0**	**250.000**	**0**	**0**		**288.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-000-08600-300-1 Kurfürstenstraße									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.195.000	0	0	0	0	0		1.196.768
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		150.000	0	0	0	0	0		150.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.345.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**1.346.768**
Maßnahme: 5-120102-000-10600-300-1 Schildstraße_-platz									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-695.900	0	0	0	0	0		-695.900
Auszahlungen für Baumaßnahmen		925.000	500.000	0	0	0	0		1.425.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		329.000	0	0	0	0	0		329.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**558.100**	**500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**1.058.100**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-000-10900-300-1 Goffartstraße, Erneuerung									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	317.000	0	0	0	0		317.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	18.000	0	0	0	0		18.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**335.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**335.000**
Maßnahme: 5-120102-000-11500-300-1 Gut Branderhof, Erschl. (ISEK Beverau)									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		209.000	0	0	0	768.300	0		978.342
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		19.000	0	0	0	64.000	0		83.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**228.000**	**0**	**0**	**0**	**832.300**	**0**		**1.061.342**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-000-12200-300-1 Bismarckstraße. Umgestaltung									
Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0	0	0	0	0		-230.854
Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.000.000	0	0	0	0	0		1.064.300
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**833.446**
Maßnahme: 5-120102-000-12700-300-1 Bastei									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0	0	884.000	0		884.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	181.000	0		181.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**0**	**0**	**1.065.000**	**0**		**1.065.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-000-12800-300-1 Hohenstaufenallee									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		82.600	0	0	0	300.000	0		382.600
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**82.600**	**0**	**0**	**0**	**300.000**	**0**		**382.600**
Maßnahme: 5-120102-000-12900-300-1 Stromgasse									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		751.000	0	0	0	0	0		751.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		226.000	0	0	0	0	0		226.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**977.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**977.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-000-13700-300-1 An den Birkenweiden									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0	0	0	983.000		983.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	0	5.000		5.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**988.000**		**988.000**
Maßnahme: 5-120102-000-13800-300-1 Flandrische Straße									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.120.000	500.000	1.577.000	1.577.000	0	0		3.197.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		75.000	84.000	100.000	100.000	0	0		259.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.195.000**	**584.000**	**1.677.000**	**1.677.000**	**0**	**0**		**3.456.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-000-13900-300-1 Louis-Beißel-Straße									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	2.170.000	1.000.000	1.170.000	0		2.170.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	177.000	88.500	88.500	0		177.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**2.347.000**	**1.088.500**	**1.258.500**	**0**		**2.347.000**
Maßnahme: 5-120102-000-14000-300-1 Maria-Theresia-Allee Knoten Schillerstr.									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	248.000	248.000	0	0		248.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	8.000	8.000	0	0		8.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**256.000**	**256.000**	**0**	**0**		**256.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-000-14400-300-1 Krakaustraße									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	870.000	870.000	870.000	0	0		1.740.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	75.000	75.000	75.000	0	0		150.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**945.000**	**945.000**	**945.000**	**0**	**0**		**1.890.000**
Maßnahme: 5-120102-000-14500-300-1 Nizzaallee									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		323.000	0	0	0	0	0		323.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**323.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**323.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-000-14700-600-1 Brücke Kamper Staße A009, Instandsetz.									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		155.000	0	0	0	0	0		155.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**155.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**155.000**
Maßnahme: 5-120102-000-15300-300-1 Kuckhoffstraße									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	390.000	390.000	0	0		390.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	5.000	5.000	0	0		5.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**395.000**	**395.000**	**0**	**0**		**395.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-000-15400-300-1 Umfeld Haus der Neugier									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	700.000	350.000	350.000	0		700.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**700.000**	**350.000**	**350.000**	**0**		**700.000**
Maßnahme: 5-120102-100-01800-300-1 Karl-Kuck-Straße, Erschließung									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		390.000	390.000	0	0	0	0		780.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		30.000	30.000	0	0	0	0		60.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**420.000**	**420.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**840.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-100-02400-300-1 Rombachstraße									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		353.000	500.000	2.893.000	1.893.000	1.000.000	0		3.746.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	126.000	50.000	76.000	0		126.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**353.000**	**500.000**	**3.019.000**	**1.943.000**	**1.076.000**	**0**		**3.872.000**
Maßnahme: 5-120102-100-02600-600-1 Ersatzneubau Brücke Münsterstraße B066									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		60.000	370.000	0	0	0	0		430.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**60.000**	**370.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**430.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-200-00100-300-1 Breitbendenstraße, Erschließung									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.300.000	542.000	0	0	0	0		1.842.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		71.000	0	0	0	0	0		71.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.371.000**	**542.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**1.913.000**
Maßnahme: 5-120102-200-01300-300-1 Gringelsbach, Endausbau									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	544.100	544.100	0	0		544.100
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	125.000	125.000	0	0		125.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**669.100**	**669.100**	**0**	**0**		**669.100**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-200-01800-300-1 Zufahrt Kleingartenanlage Sonnenscheins.									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		108.000	143.000	0	0	0	0		251.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		3.000	5.500	0	0	0	0		8.500
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**111.000**	**148.500**	**0**	**0**	**0**	**0**		**259.500**
Maßnahme: 5-120102-200-02000-300-1 Urbanstraße									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		289.000	0	0	0	0	0		289.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		6.000	0	0	0	0	0		6.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**295.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**295.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-200-02100-300-1 Kaubendenstraße Stichstraße									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		720.200	0	0	0	0	0		720.200
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		130.900	0	0	0	0	0		130.900
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**851.100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**851.100**
Maßnahme: 5-120102-300-01300-300-1 Haaren Ortsmitte (Stadth.), Erschließung									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		93.000	434.000	300.000	300.000	0	0		827.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	8.000	0	0	0	0		8.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**93.000**	**442.000**	**300.000**	**300.000**	**0**	**0**		**835.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-300-03000-300-1 Platz an der Friedenstraße (ISEK Haaren)									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-80.000	0	0	0	0	0		-80.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen		140.000	107.000	0	0	0	0		247.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		30.000	58.000	0	0	0	0		88.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**90.000**	**165.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**255.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-300-03300-300-1 Haaren clever mobil - Premiumwege									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-41.200	0	0	0	0	0		-41.200
Auszahlungen für Baumaßnahmen		55.900	400.000	0	0	0	0		455.900
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	119.100	0	0	0	0		119.100
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**14.700**	**519.100**	**0**	**0**	**0**	**0**		**533.800**
Maßnahme: 5-120102-400-00100-300-1 Albert-Einstein-Str., Umbau & Erneuerung									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		165.000	0	0	0	0	0		165.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**165.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**165.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-400-01100-300-1 Lichtenbusch, Erschließung 2. BA									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	2.442.800	0	1.442.800	1.000.000		2.442.800
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	385.600	0	285.600	100.000		385.600
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**2.828.400**	**0**	**1.728.400**	**1.100.000**		**2.828.400**
Maßnahme: 5-120102-400-02100-300-1 Napoleonsberg Instands. Ufermauer-Teil 2									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.000.000	0	0	0	0	0		1.045.572
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**1.045.572**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-400-02800-300-1 Napoleonsberg 2. BA, Straßenbau									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		615.000	0	0	0	0	0		615.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		3.000	0	0	0	0	0		3.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**618.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**618.000**
Maßnahme: 5-120102-400-03100-300-1 Instandsetzung Inde-Stützmauer S022									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	1.250.000	0	0	0	0		1.250.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**1.250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**1.250.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-500-00600-300-1 Sandhäuschen, Erschließung									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		600.000	200.000	354.100	354.100	0	0		1.154.100
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		146.500	100.000	100.000	100.000	0	0		346.500
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**746.500**	**300.000**	**454.100**	**454.100**	**0**	**0**		**1.500.600**
Maßnahme: 5-120102-500-01400-600-1 Brücke Sonnenweg									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	500.000	0	0	0	0		500.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**500.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-500-02200-300-1 Püngelerstraße									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	525.000	525.000	525.000	0	0		1.050.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	6.000	6.000	6.000	0	0		12.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**531.000**	**531.000**	**531.000**	**0**	**0**		**1.062.000**
Maßnahme: 5-120102-500-02400-600-1 Brücke Kullenhofstraße (B115)									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	17.000	158.000	50.000	108.000	0		175.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**17.000**	**158.000**	**50.000**	**108.000**	**0**		**175.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-600-00100-300-1 L231n Ortsumgehung Richterich									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		772.000	0	0	0	0	0		828.745
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**772.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**828.745**
Maßnahme: 5-120102-800-00700-300-1 Fahrradabstellanlagen -J- Festwert									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		120.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000		600.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**120.000**	**120.000**	**0**	**120.000**	**120.000**	**120.000**		**600.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-800-00800-300-1 Verbesserung ÖPNV (Barrierefreiheit)									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-900.000	-500.000	0	-2.000.000	-1.800.000	-1.800.000		-7.109.149
Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.000.000	500.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000		7.546.214
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**100.000**	**0**	**0**	**0**	**200.000**	**200.000**		**437.065**
Maßnahme: 5-120102-800-01600-300-1 Gelände "Guter Hirte", Erschließung									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		714.000	0	0	0	0	0		714.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**714.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**714.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-800-01700-300-1 Campus West, Infrastruktur									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		700.000	2.392.200	18.000.000	9.000.000	9.000.000	0		21.489.409
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	3.859.000	1.859.000	2.000.000	0		3.859.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**700.000**	**2.392.200**	**21.859.000**	**10.859.000**	**11.000.000**	**0**		**25.348.409**
Maßnahme: 5-120102-800-02100-300-1 Süsterfeldstraße									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		327.000	0	0	0	0	0		327.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		62.400	0	0	0	0	0		62.400
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**389.400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**389.400**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-800-02500-300-1 Umbau Haltestellen									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.000.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000		1.800.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.000.000**	**200.000**	**0**	**200.000**	**200.000**	**200.000**		**1.800.000**
Maßnahme: 5-120102-800-02600-600-1 Rollef- und Itterbachviadukt (B110+B111)									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	34.000	176.000	39.000	137.000	0		210.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**34.000**	**176.000**	**39.000**	**137.000**	**0**		**210.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-900-02000-300-1 Straßenerneu. n. Baumaßn. d. STAWAG									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		180.000	180.000	0	180.000	100.000	100.000		769.609
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**180.000**	**180.000**	**0**	**180.000**	**100.000**	**100.000**		**769.609**
Maßnahme: 5-120102-900-02400-300-1 Kleinmaßnahmen im Straßenraum -J-									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		130.000	130.000	0	130.000	130.000	130.000		682.953
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000		220.972
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**170.000**	**170.000**	**0**	**170.000**	**170.000**	**170.000**		**903.924**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-900-06500-300-1 Haltepunkt Eilendorf									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		240.000	250.000	0	0	0	0		493.853
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**240.000**	**250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**493.853**
Maßnahme: 5-120102-900-07900-300-1 Beschilderung -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		80.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000		435.264
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**80.000**	**80.000**	**0**	**80.000**	**80.000**	**80.000**		**435.264**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-900-08900-300-1 Straßenbaumaßn. aus Unfallkommission -J-									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000		250.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		10.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000		410.339
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**60.000**	**150.000**	**0**	**150.000**	**150.000**	**150.000**		**660.339**
Maßnahme: 5-120102-900-09100-300-1 Radvorrangroute Aachen Brand									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	1.000.000	632.400	632.400	0	0		1.632.400
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	100.000	66.400	66.400	0	0		166.400
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**1.100.000**	**698.800**	**698.800**	**0**	**0**		**1.798.800**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-900-10000-300-1 Radverkehrsmaßnahmen (Sofortprogramm)									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		450.000	250.000	0	250.000	250.000	250.000		1.452.042
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		200.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000		614.126
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**650.000**	**350.000**	**0**	**350.000**	**350.000**	**350.000**		**2.066.168**
Maßnahme: 5-120102-900-10100-300-1 Radvorrangroute Haaren									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	-2.960.000	0	-1.680.000	-640.000	0		-5.310.941
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	4.000.000	4.555.000	3.040.000	1.515.000	0		8.608.138
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	110.000	385.000	260.000	125.000	0		495.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**1.150.000**	**4.940.000**	**1.620.000**	**1.000.000**	**0**		**3.792.197**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-900-10200-300-1 Bäche sichtbar machen (Klapperg._Rennb.)									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-588.300	-800.000	0	-578.100	0	0		-1.966.400
Auszahlungen für Baumaßnahmen		692.000	900.000	800.500	1.050.000	260.000	0		2.904.285
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	150.000	139.300	180.000	150.000	0		480.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**103.700**	**250.000**	**939.800**	**651.900**	**410.000**	**0**		**1.417.885**
Maßnahme: 5-120102-900-10200-300-2 Bäche sichtbar machen (Fortf. Kapuziner)									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		300.000	200.000	0	0	0	0		500.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**300.000**	**200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**500.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-900-10600-300-1 Fahrradparkhäuser und Abstellanlagen -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		350.000	100.000	0	80.000	80.000	80.000		772.174
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**350.000**	**100.000**	**0**	**80.000**	**80.000**	**80.000**		**772.174**
Maßnahme: 5-120102-900-10800-300-1 Umsetzung Premiumwege und Plätze (IKSK)									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	0	0	0		-41.720
Auszahlungen für Baumaßnahmen		300.000	300.000	0	0	0	0		600.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		198.000	200.000	0	0	0	0		468.407
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**498.000**	**500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**1.026.687**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-900-10900-300-1 Starke Achsen im Busverkehr (IKSK)									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		500.000	250.000	500.000	500.000	500.000	500.000		2.616.208
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**500.000**	**250.000**	**500.000**	**500.000**	**500.000**	**500.000**		**2.616.208**
Maßnahme: 5-120102-900-11000-300-1 Radweg Falkenbachviadukt									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		100.000	150.000	3.090.000	500.000	2.590.000	0		3.340.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**100.000**	**150.000**	**3.090.000**	**500.000**	**2.590.000**	**0**		**3.340.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-900-11400-300-1 Vennbahnradweg - Ausbau									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		200.000	420.000	500.000	500.000	0	0		1.268.943
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		20.000	48.000	50.000	50.000	0	0		118.435
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**220.000**	**468.000**	**550.000**	**550.000**	**0**	**0**		**1.387.379**
Maßnahme: 5-120102-900-11600-300-1 Umbau Radverteilerring Grabenraing									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		270.000	50.000	0	0	0	0		529.685
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		73.000	0	0	0	0	0		140.555
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**343.000**	**50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**670.240**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-900-12100-300-1 Straßenbaumaßnahmen b. Fernwärmeausbau									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		100.000	100.000	0	100.000	100.000	0		400.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**100.000**	**100.000**	**0**	**100.000**	**100.000**	**0**		**400.000**
Maßnahme: 5-120102-900-12300-300-1 Kreuzung Vaalser_Amsterdamer_Halifax.									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	3.010.000	1.500.000	1.510.000	0		3.010.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	200.000	100.000	100.000	0		200.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**3.210.000**	**1.600.000**	**1.610.000**	**0**		**3.210.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120102-900-12400-300-1 Deckschichterneuerung -J-									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	1.000.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000		7.000.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**1.000.000**	**0**	**2.000.000**	**2.000.000**	**2.000.000**		**7.000.000**
Maßnahme: 5-120102-900-12500-900-1 Fahrradboxen Bahnhof Rothe Erde									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	-180.000	0	0	0	0		-180.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	200.000	0	0	0	0		200.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**20.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120201-900-00500-300-1 Umsetzung P+R, bauliche Maßnahmen -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		5.000	175.000	0	5.000	5.000	5.000		195.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**5.000**	**175.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**		**195.000**
Maßnahme: 5-120201-900-02600-300-1 Regio Tram									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		208.000	200.400	281.400	281.400	0	0		689.800
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**208.000**	**200.400**	**281.400**	**281.400**	**0**	**0**		**689.800**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120201-900-11000-300-1 Mobilstationen (IKSK) -J-									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	-298.800	0	0	0	0		-298.800
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	332.100	0	15.000	15.000	15.000		377.100
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**33.300**	**0**	**15.000**	**15.000**	**15.000**		**78.300**
Maßnahme: 5-120201-900-11600-300-1 KlimAC									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		27.500	86.300	55.200	55.200	0	0		169.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**27.500**	**86.300**	**55.200**	**55.200**	**0**	**0**		**169.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120201-900-11700-900-1 Elektromob. + Ausbau Ladeinfrastruktur J									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		80.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000		240.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**80.000**	**40.000**	**0**	**40.000**	**40.000**	**40.000**		**240.000**
Maßnahme: 5-120201-900-11700-900-2 Zuschussp.öffentl. Ladeinfra. (IKSK 2.0)									
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		500.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000		2.500.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**500.000**	**500.000**	**0**	**500.000**	**500.000**	**500.000**		**2.500.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120201-900-11900-900-1 Lastenradverleihsystem									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-10.000	0	0	0	0	0		-42.470
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000		264.422
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**30.000**	**40.000**	**0**	**40.000**	**40.000**	**40.000**		**221.952**
Maßnahme: 5-120201-900-12300-300-1 Micro- und Shared Mobility -J-									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		16.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000		56.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		46.000	32.400	0	32.400	32.400	32.400		175.600
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**62.000**	**42.400**	**0**	**42.400**	**42.400**	**42.400**		**231.600**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120201-900-12400-900-1 Fahrradparkhaus Bahnhof Rothe Erde									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-759.300	0	0	0	0	0		-759.300
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		1.012.500	0	0	0	0	0		1.012.500
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**253.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**253.200**
Maßnahme: 5-120201-900-12600-900-1 Schnellladeinfrastruktur für Taxen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		270.000	0	0	0	0	0		270.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**270.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**270.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120201-900-12800-900-1 Projekt DiMoGro									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	-1.196.000	0	-24.000	0	0		-1.220.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	1.495.000	30.000	30.000	0	0		1.525.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**299.000**	**30.000**	**6.000**	**0**	**0**		**305.000**
Maßnahme: 5-120202-800-00200-400-1 Optimierung Verkehrssteuerung -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		50.000	295.000	0	95.000	95.000	95.000		714.169
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**50.000**	**295.000**	**0**	**95.000**	**95.000**	**95.000**		**714.169**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120202-900-00100-300-1 Einrichtung Bewohnerparken									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000		1.129.707
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**200.000**	**200.000**	**0**	**200.000**	**200.000**	**200.000**		**1.129.707**
Maßnahme: 5-120202-900-00600-400-1 ÖPNV-Bevorzugung durch Signaltechnik -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		75.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000		417.646
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**75.000**	**75.000**	**0**	**75.000**	**75.000**	**75.000**		**417.646**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120202-900-00900-300-1 LSA mit Blindensignal- & Leitelementen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		75.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000		406.463
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**75.000**	**75.000**	**0**	**75.000**	**75.000**	**75.000**		**406.463**
Maßnahme: 5-120202-900-01300-300-1 Optimierung Verkehrsführung									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		150.000	0	0	0	0	0		150.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**150.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-120202-900-01400-900-1 Ausb.Verk.Manag.+digitale Grundl. (IKSK)									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	183.000	0	0	500.000	0		854.868
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**183.000**	**0**	**0**	**500.000**	**0**		**854.868**
Maßnahme: 5-120202-900-01500-900-1 Reisebusparkplatz Wilmersdorfer Straße									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	156.900	0	0	0	0		160.003
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**156.900**	**0**	**0**	**0**	**0**		**160.003**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-130101-000-02200-300-1 Wegebau Gillesbachtal (ISEK Beverau)									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-623.000	0	0	0	0	0		-623.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		890.000	0	0	0	0	0		890.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**267.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**267.000**
Maßnahme: 5-130101-000-02300-300-1 Spielplatz Branderhofer Weg(ISEK Beverau									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-56.600	-226.800	0	0	0	0		-283.400
Auszahlungen für Baumaßnahmen		80.800	324.000	0	0	0	0		404.800
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**24.200**	**97.200**	**0**	**0**	**0**	**0**		**121.400**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-130101-000-03000-300-1 Toilettenanlage im Westpark									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		43.600	38.600	0	38.600	38.600	0		159.400
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**43.600**	**38.600**	**0**	**38.600**	**38.600**	**0**		**159.400**
Maßnahme: 5-130101-000-03200-300-1 Wegebau Drimborner Wäldchen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0	200.000	0	0		200.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**0**	**200.000**	**0**	**0**		**200.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-130101-000-03700-300-1 Spielplatz Eupener Straße									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		30.000	0	0	240.000	0	0		270.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	235.000	0	0	0	0		235.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**30.000**	**235.000**	**0**	**240.000**	**0**	**0**		**505.000**
Maßnahme: 5-130101-200-00600-300-1 Wegebau Neubaugebiet Breitbenden									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	200.000	0	0	0	0		200.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**200.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-130101-800-00100-600-1 Sanierung Brücke a.d.Kläranl.Haaren_Eile									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		180.000	0	0	0	0	0		180.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**180.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**180.000**
Maßnahme: 5-130101-900-00900-300-1 Baumpflanzungen im Stadtgebiet									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	-100.000	0	0	0	0		-100.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen		120.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000		600.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		280.000	280.000	0	280.000	280.000	280.000		1.575.746
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**400.000**	**300.000**	**0**	**400.000**	**400.000**	**400.000**		**2.075.746**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-130101-900-01900-300-1 Herstell. öffentl. Grünanl.									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	150.000	0	200.000	200.000	200.000		750.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	45.000	0	60.000	60.000	60.000		225.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**195.000**	**0**	**260.000**	**260.000**	**260.000**		**975.000**
Maßnahme: 5-130101-900-02100-300-1 Maßnahmen in öffentlichen Grünanlagen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		120.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000		328.671
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**120.000**	**50.000**	**0**	**50.000**	**50.000**	**50.000**		**328.671**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-130101-900-02500-900-1 Parkpflegewerk Kur- & Stadtgarten (ISK)									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-24.000	-545.600	0	-201.600	0	0		-771.200
Auszahlungen für Baumaßnahmen		60.000	268.000	0	66.000	0	0		394.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	884.000	0	186.000	0	0		2.455.495
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**36.000**	**606.400**	**0**	**50.400**	**0**	**0**		**2.078.295**
Maßnahme: 5-130101-900-03100-300-1 Spiel- und Bolzplätze									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		299.500	349.500	0	350.000	350.000	350.000		1.879.353
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**299.500**	**349.500**	**0**	**350.000**	**350.000**	**350.000**		**1.879.353**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-130103-800-01800-100-1 Grunderwerb f. Maßn. Naturschutzes -J-									
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken		60.000	60.000	0	80.000	80.000	80.000		360.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**60.000**	**60.000**	**0**	**80.000**	**80.000**	**80.000**		**360.000**
Maßnahme: 5-130103-800-02500-100-1 Flächenankauf Umsetzung LP, Rhein.Revier									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	-263.300	0	-263.300	-253.500	0		-780.100
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken		0	270.000	0	270.000	260.000	0		800.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**6.700**	**0**	**6.700**	**6.500**	**0**		**19.900**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-130103-900-03300-300-1 Umsetzung Landschaftsplan									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0	10.000	30.000	30.000		70.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0	10.000	30.000	70.000		110.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**0**	**20.000**	**60.000**	**100.000**		**180.000**
Maßnahme: 5-130104-900-05800-300-1 Umbau und Erweiterung Betriebshof (2.BA)									
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0	176.000	176.000	60.000	0		236.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**176.000**	**176.000**	**60.000**	**0**		**236.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-130104-932-01300-900-1 Kulturen, Forstpflege 19_									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	100.000	0	100.000	100.000	100.000		400.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**100.000**	**0**	**100.000**	**100.000**	**100.000**		**400.000**
Maßnahme: 5-130104-932-01400-900-1 Ersatzbeschaffung Forstschlepper 19 _									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	0	900.000		900.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**900.000**		**900.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-130104-932-05600-900-1 Ersatzbeschaffung Pritschenwagen 19_									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	0	264.000		264.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**264.000**		**264.000**
Maßnahme: 5-140101-900-01900-400-1 Ausgleichsmaßnahme i.R.ÖKO-Konto									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		35.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000		212.685
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**35.000**	**40.000**	**0**	**40.000**	**40.000**	**40.000**		**212.685**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-140101-900-02300-300-1 PV-Anlagen auf komm.Gebäuden (IKSK,E 26)									
Sonstige Investitionsauszahlungen		0	2.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	2.000.000		10.535.524
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**2.000.000**	**3.000.000**	**3.000.000**	**3.000.000**	**2.000.000**		**10.535.524**
Maßnahme: 5-150103-900-00700-900-1 Gigabitausbau									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-14.323.700	-6.366.000	0	-6.366.000	-6.366.000	-6.366.000		-39.787.700
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		15.915.200	7.957.500	0	7.957.500	7.957.500	7.957.500		47.745.200
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.591.500**	**1.591.500**	**0**	**1.591.500**	**1.591.500**	**1.591.500**		**7.957.500**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-150202-900-00400-900-1 Vision2025+ Aachen Rothe Erde Phase II									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-8.412.300	-8.412.300	0	-1.901.300	-1.413.800	-3.077.100		-23.216.800
Auszahlungen für Baumaßnahmen		9.260.000	9.260.000	0	1.950.000	1.450.000	3.156.000		25.076.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**847.700**	**847.700**	**0**	**48.700**	**36.200**	**78.900**		**1.859.200**
Maßnahme: 5-150202-900-00400-900-2 Eisenbahnweg 50									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		0	50.000	0	50.000	50.000	50.000		200.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**50.000**	**0**	**50.000**	**50.000**	**50.000**		**200.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-160201-900-00100-050-4 Finanzanlagen									
Sonstige Investitionseinzahlungen		-12.400.000	0	0	-10.000.000	0	0		-22.400.000
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0	0	0	7.600.000	0	0		7.600.000
Sonstige Investitionsauszahlungen		12.400.000	0	0	10.000.000	0	0		22.400.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**0**	**7.600.000**	**0**	**0**		**7.600.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-171002-951-00100-050-2 Ausleihungen zur Geldanlage									
Sonstige Investitionseinzahlungen		-241.900	0	0	0	0	0		-241.900
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		201.800	201.700	0	0	0	0		403.500
Sonstige Investitionsauszahlungen		241.900	0	0	0	0	0		241.900
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**201.800**	**201.700**	**0**	**0**	**0**	**0**		**403.500**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-173001-954-00100-050-2 Ausleihungen zur Geldanlage									
Sonstige Investitionseinzahlungen		-73.900	0	0	0	0	0		-73.900
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		59.200	59.100	0	0	0	0		118.300
Sonstige Investitionsauszahlungen		73.900	0	0	0	0	0		73.900
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**59.200**	**59.100**	**0**	**0**	**0**	**0**		**118.300**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-173002-955-00200-050-2 Ausleihungen zur Geldanlage									
Sonstige Investitionseinzahlungen		-6.142.400	0	0	0	0	0		-6.142.400
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0	3.000.000	0	0	0	0		3.000.000
Sonstige Investitionsauszahlungen		6.099.400	0	0	0	0	0		6.099.400
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**-43.000**	**3.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**2.957.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-173003-956-00100-050-2 Ausleihungen zur Geldanlage									
Sonstige Investitionseinzahlungen		-7.404.400	0	0	0	0	0		-7.404.400
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		5.211.300	5.911.200	0	0	0	0		11.122.500
Sonstige Investitionsauszahlungen		7.361.400	0	0	0	0	0		7.361.400
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**5.168.300**	**5.911.200**	**0**	**0**	**0**	**0**		**11.079.500**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-173004-957-00100-050-2 Ausleihungen zur Geldanlage									
Sonstige Investitionseinzahlungen		-864.300	0	0	0	0	0		-864.300
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0	300.000	0	0	0	0		300.000
Sonstige Investitionsauszahlungen		821.300	0	0	0	0	0		821.300
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**-43.000**	**300.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**257.000**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-173005-958-00100-050-2 Ausleihungen zur Geldanlage									
Sonstige Investitionseinzahlungen		-2.147.400	0	0	0	0	0		-2.147.400
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		1.425.300	1.425.200	0	0	0	0		2.850.500
Sonstige Investitionsauszahlungen		2.147.400	0	0	0	0	0		2.147.400
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.425.300**	**1.425.200**	**0**	**0**	**0**	**0**		**2.850.500**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-173006-959-00100-050-2 Ausleihungen zur Geldanlage									
Sonstige Investitionseinzahlungen		-149.700	0	0	0	0	0		-149.700
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		102.900	102.800	0	0	0	0		205.700
Sonstige Investitionsauszahlungen		149.700	0	0	0	0	0		149.700
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**102.900**	**102.800**	**0**	**0**	**0**	**0**		**205.700**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-173008-961-00200-050-2 Ausleihungen zur Geldanlage									
Sonstige Investitionseinzahlungen		-2.137.400	0	0	0	0	0		-2.137.400
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0	475.000	0	0	0	0		475.000
Sonstige Investitionsauszahlungen		2.137.400	0	0	0	0	0		2.137.400
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**475.000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**475.000**
Maßnahme: 5-173008-961-00300-100-3 Gut Althöfchen									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		250.000	0	0	0	0	0		399.917
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**399.917**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-173008-961-00500-100-1 Gut Berensberg									
Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.500.000	0	0	0	0	0		1.655.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**1.655.000**
Maßnahme: 5-173009-962-00100-050-2 Ausleihungen zur Geldanlage									
Sonstige Investitionseinzahlungen		-242.100	0	0	0	0	0		-242.100
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		216.200	216.100	0	0	0	0		432.300
Sonstige Investitionsauszahlungen		242.100	0	0	0	0	0		242.100
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**216.200**	**216.100**	**0**	**0**	**0**	**0**		**432.300**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-174001-963-00100-050-2 Ausleihungen zur Geldanlage									
Sonstige Investitionseinzahlungen		-500.000	0	0	0	0	0		-500.000
Sonstige Investitionsauszahlungen		500.000	0	0	0	0	0		500.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**
Maßnahme: 5-174003-965-00100-050-2 Ausleihungen zur Geldanlage									
Sonstige Investitionseinzahlungen		-146.500	0	0	0	0	0		-146.500
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		102.500	102.400	0	0	0	0		204.900
Sonstige Investitionsauszahlungen		146.500	0	0	0	0	0		146.500
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**102.500**	**102.400**	**0**	**0**	**0**	**0**		**204.900**

Investitions-maßnahmen	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp. 2) EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze									
Maßnahme: 5-174004-966-00100-050-2 Ausleihungen zur Geldanlage									
Sonstige Investitionseinzahlungen		-3.533.200	0	0	0	0	0		-3.533.200
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		2.609.400	3.309.300	0	0	0	0		5.918.700
Sonstige Investitionsauszahlungen		3.533.200	0	0	0	0	0		3.533.200
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**2.609.400**	**3.309.300**	**0**	**0**	**0**	**0**		**5.918.700**

Ergebnisplan
Stadt Aachen

(Stand: 11.03.2026)

Kontenscharfe Auswertung nach Produkten

Achtung:
In der Übersicht werden aus SAP-technischen Gründen die **Erträge** (bei der Kostenart beginnend mit Ziffer 4) mit **negativen Vorzeichen** und die **Aufwendungen** (bei der Kostenart beginnend mit Ziffer 5) mit **positiven Beträgen** dargestellt.

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010101-900-1**			**Rat und Ausschüsse**			
Kostenart & Bezeichnung							
50110000	Dienstbezüge Beamte	214.387	156.300	305.900	306.500	312.000	315.700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	387.452	434.400	492.200	511.300	511.500	524.700
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	29.401	36.500	34.200	35.500	36.900	36.700
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	80.106	87.300	100.100	104.000	108.100	107.600
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	110.160	80.500	79.200	81.600	103.600	105.700
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	7.467	9.500	8.000	8.100	8.100	8.100
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	16.984	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
54210000	ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	793.430	780.000	882.100	900.000	918.000	937.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	6.491	9.300	8.000	8.000	8.000	8.000
54460010	Aufwand für Versicherungen	54	100	100	100	100	100
54920000	Fraktionszuwendungen	-1.607	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	5.215	5.200	5.300	5.300	5.300	5.000
Ertrag							
Aufwand		1.649.539	1.612.100	1.928.100	1.973.400	2.024.600	2.061.600
Ergebnis		1.649.539	1.612.100	1.928.100	1.973.400	2.024.600	2.061.600
PSP-Element	**4-010101-901-5**			**Auslageners. Mitarbeiter d.Bürgermeister**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	132.780	125.000	140.000	140.000	140.000	140.000
Ertrag							
Aufwand		132.780	125.000	140.000	140.000	140.000	140.000
Ergebnis		132.780	125.000	140.000	140.000	140.000	140.000

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element **4-010101-902-3** **Bekanntmachungen, Nachrufe, Inserate**						
Kostenart & Bezeichnung						
54310000 Geschäftsaufwendungen	948	2.300	3.000	3.000	3.000	3.000
Ertrag						
Aufwand	948	2.300	3.000	3.000	3.000	3.000
Ergebnis	948	2.300	3.000	3.000	3.000	3.000
PSP-Element **4-010101-903-1** **Beiträge Unfallversicherung**						
Kostenart & Bezeichnung						
54460010 Aufwand für Versicherungen	4.358	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
Ertrag						
Aufwand	4.358	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
Ergebnis	4.358	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010102-000-5**			**Bezirksvertretungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	83.040	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	565	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
54910000	Verfügungsmittel	15.798	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.232	1.300	1.300	700	0	0
Ertrag							
Aufwand		100.635	89.000	89.000	88.400	87.700	87.700
Ergebnis		100.635	89.000	89.000	88.400	87.700	87.700
PSP-Element	**1-010102-100-6**			**Bezirksvertretungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
54910000	Verfügungsmittel	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ertrag							
Aufwand		15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ergebnis		15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
PSP-Element	**1-010102-200-7**			**Bezirksvertretungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
54910000	Verfügungsmittel	15.765	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ertrag							
Aufwand		15.765	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ergebnis		15.765	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element **1-010102-300-8** **Bezirksvertretungen**						
Kostenart & Bezeichnung						
54910000 Verfügungsmittel	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ertrag						
Aufwand	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ergebnis	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
PSP-Element **1-010102-400-9** **Bezirksvertretungen**						
Kostenart & Bezeichnung						
54910000 Verfügungsmittel	15.865	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ertrag						
Aufwand	15.865	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ergebnis	15.865	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
PSP-Element **1-010102-500-1** **Bezirksvertretungen**						
Kostenart & Bezeichnung						
54910000 Verfügungsmittel	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ertrag						
Aufwand	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ergebnis	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010102-600-2**			**Bezirksvertretungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
54910000	Verfügungsmittel	15.152	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ertrag							
Aufwand		15.152	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ergebnis		15.152	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
PSP-Element	**1-010102-800-4**			**Bezirksvertretungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	692	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54210000	ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	410.552	405.000	439.000	448.000	457.000	467.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.063	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	652	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		412.959	408.000	442.000	451.000	460.000	470.000
Ergebnis		412.959	408.000	442.000	451.000	460.000	470.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010102-900-5**			**Bezirksvertretungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
50110000	Dienstbezüge Beamte	22.541	39.500	21.900	21.900	22.300	22.600
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	108.865	112.500	128.700	129.700	133.700	136.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	8.380	9.500	8.900	9.000	9.400	9.500
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	21.268	22.600	26.200	26.400	27.400	27.900
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	8.602	6.300	6.600	6.800	8.600	8.800
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	585	700	700	700	700	700
Ertrag							
Aufwand		170.242	191.100	193.000	194.500	202.100	205.700
Ergebnis		170.242	191.100	193.000	194.500	202.100	205.700
PSP-Element	**4-010102-002-6**			**Koordinierungstelle Bushof**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	2.143	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	10.429	13.500	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		12.572	13.500	0	0	0	0
Ergebnis		12.572	13.500	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-010102-002-8**			**Koordinierungstelle Kaiserplatz**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	2.091	13.500	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		2.091	13.500	0	0	0	0
Ergebnis		2.091	13.500	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010103-900-9**		**Fraktionen und Gruppen**				
Kostenart & Bezeichnung							
50110000	Dienstbezüge Beamte	37.625	31.700	47.900	48.000	48.900	49.500
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	59.437	69.500	82.400	83.000	85.600	87.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	4.535	5.800	5.700	5.800	6.000	6.100
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	12.168	14.000	16.800	16.900	17.500	17.900
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	15.511	10.800	9.600	9.900	12.600	12.900
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	1.202	1.600	1.000	1.000	1.000	1.000
54920000	Fraktionszuwendungen	1.530.456	1.525.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
Ertrag							
Aufwand		1.660.935	1.658.400	1.763.400	1.764.600	1.771.600	1.774.600
Ergebnis		1.660.935	1.658.400	1.763.400	1.764.600	1.771.600	1.774.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010104-900-4**		**Ausschuss f. Chancengerecht. u. Integr.**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-3.000	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	1.924	2.600	101.600	192.000	195.500	197.800
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	78.893	58.600	105.000	105.900	109.200	111.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	7.031	4.900	7.300	7.400	7.600	7.800
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	16.731	11.800	21.400	21.500	22.400	22.800
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	733	500	28.600	29.500	37.500	38.300
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	64	100	100	100	100	100
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.722	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	214	300	300	300	300	300
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	983	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag		0	-3.000	0	0	0	0
Aufwand		108.296	83.600	267.100	359.500	375.400	381.100
Ergebnis		108.296	80.600	267.100	359.500	375.400	381.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010202-900-1**		**Datenschutz und Informationssicherheit**				
Kostenart & Bezeichnung							
50110000	Dienstbezüge Beamte	158.809	175.000	86.100	86.300	87.900	89.000
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	111.909	97.800	293.800	296.200	305.300	311.100
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	8.625	8.200	20.400	20.600	21.400	21.800
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	23.292	19.700	59.800	60.200	62.600	63.800
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	80.443	52.200	10.600	10.900	13.800	14.100
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	7.001	8.900	1.400	1.400	1.400	1.400
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	20.000	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	14.698	4.000	7.500	4.000	4.000	4.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	489	1.400	3.000	3.000	3.000	3.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.833	3.200	2.000	2.000	2.000	2.000
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	0	700	700	700	700
Ertrag							
Aufwand		407.097	390.400	485.300	485.300	502.100	510.900
Ergebnis		407.097	390.400	485.300	485.300	502.100	510.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010203-000-5**			**Repräsentationen und Protokoll**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
PSP-Element	**1-010203-100-6**			**Repräsentationen und Protokoll**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	796	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		796	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		796	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
PSP-Element	**1-010203-200-7**			**Repräsentationen und Protokoll**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	1.929	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		1.929	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		1.929	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010203-300-8**			**Repräsentationen und Protokoll**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	1.978	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		1.978	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		1.978	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
PSP-Element	**1-010203-400-9**			**Repräsentationen und Protokoll**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	1.972	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		1.972	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		1.972	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
PSP-Element	**1-010203-500-1**			**Repräsentationen und Protokoll**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	1.833	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		1.833	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		1.833	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010203-600-2**			**Repräsentationen und Protokoll**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	1.586	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		1.586	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		1.586	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010203-900-5**			**Repräsentationen und Protokoll**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-1.034	0	0	0	0	0
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-150	-21.900	0	0	0	0
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-43.614	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	214.878	171.700	185.100	185.500	188.800	191.100
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	301.198	336.300	520.900	560.700	541.400	559.800
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	22.979	28.300	36.200	38.900	40.500	39.200
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	63.938	67.600	106.000	114.100	118.500	114.800
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	78.472	53.200	53.600	55.200	70.100	71.500
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	6.122	7.800	5.800	5.900	5.900	5.900
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	2.572	4.000	6.000	4.000	4.000	4.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	161.613	110.000	100.500	95.000	95.000	95.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	14.909	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	652	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	2.563	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
54230000	Leasing	8.480	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300
54310000	Geschäftsaufwendungen	7.682	17.100	15.000	15.000	15.000	15.000
54910000	Verfügungsmittel	3.296	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54930000	Aufwendungen für Beiträge	3.120	2.700	3.000	3.000	3.000	3.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	381	1.500	2.200	3.000	3.000	3.000
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	2.750	21.900	13.400	4.900	3.400	4.900

Produkt 010203 **Repräsentation und Protokoll**

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Ertrag	-44.798	-66.900	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
Aufwand	895.605	840.900	1.067.000	1.104.500	1.107.900	1.126.500
Ergebnis	850.808	774.000	1.022.000	1.059.500	1.062.900	1.081.500

PSP-Element **4-010203-902-7** **Spenden zur Verfügung des OBM**

Kostenart & Bezeichnung

41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-10.835	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	10.835	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag		-10.835	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Aufwand		10.835	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

PSP-Element **4-010203-904-3** **Städtepartnerschaften**

Kostenart & Bezeichnung

41400000	Zuweisungen vom Bund	0	-10.000	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	11.075	40.000	25.000	25.000	25.000	22.000
Ertrag		0	-10.000	0	0	0	0
Aufwand		11.075	40.000	25.000	25.000	25.000	22.000
Ergebnis		11.075	30.000	25.000	25.000	25.000	22.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-010203-905-1**			**Beflaggungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	4.436	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Ertrag							
Aufwand		4.436	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Ergebnis		4.436	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
PSP-Element	**4-010203-906-8**			**Kostenbeiträge zu repr. Veranstaltungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0	-100	0	0	0	0
Ertrag		0	-100	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		0	-100	0	0	0	0
PSP-Element	**4-010203-907-6**			**Vereine**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	30	600	600	600	600	600
Ertrag							
Aufwand		30	600	600	600	600	600
Ergebnis		30	600	600	600	600	600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-010203-913-1**			**Beiträge Metropolregion Rheinland**			
Kostenart & Bezeichnung							
54930000	Aufwendungen für Beiträge	22.000	22.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		22.000	22.000	0	0	0	0
Ergebnis		22.000	22.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-010203-923-6**			**Beiträge Unfallversicherung**			
Kostenart & Bezeichnung							
54460010	Aufwand für Versicherungen	1.812	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		1.812	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		1.812	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
PSP-Element	**4-010203-927-1**			**Landesprogramm #2.000 x 1.000Euro#**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-31.900	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	29.000	0	0	0	0	0
Ertrag		-31.900	0	0	0	0	0
Aufwand		29.000	0	0	0	0	0
Ergebnis		-2.900	0	0	0	0	0

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 010203** **Repräsentation und Protokoll**

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-010203-928-1**			**Euregionales (MAHHL)**			
Kostenart & Bezeichnung							
54930000	Aufwendungen für Beiträge	2.860	3.000	4.000	8.100	8.100	8.100
Ertrag							
Aufwand		2.860	3.000	4.000	8.100	8.100	8.100
Ergebnis		2.860	3.000	4.000	8.100	8.100	8.100
PSP-Element	**4-010203-928-2**			**Europa und Regionalentwicklung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-12.300	0	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	8.321	3.500	1.500	3.500	3.500	3.500
Ertrag		-12.300	0	0	0	0	0
Aufwand		8.321	3.500	1.500	3.500	3.500	3.500
Ergebnis		-3.979	3.500	1.500	3.500	3.500	3.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-010203-929-1**			**Projekt "KEpol"**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	0	-2.100	0	0	0
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-18.557	-109.500	-57.500	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	18.770	109.500	63.900	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	0	2.300	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	4.500	0	0	0	0
Ertrag		-18.557	-109.500	-59.600	0	0	0
Aufwand		18.770	114.000	66.200	0	0	0
Ergebnis		213	4.500	6.600	0	0	0
PSP-Element	**4-010203-930-1**			**Karlspreisverleihung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41470000	Zuschüsse von privaten Unternehmen	-46.627	0	0	0	0	0
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0	0	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	11.139	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	136.961	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Ertrag		-46.627	0	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Aufwand		148.100	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ergebnis		101.473	100.000	50.000	50.000	50.000	50.000

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 010203**	**Repräsentation und Protokoll**					
		Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**4-010203-931-1**	**Zuschuss Septemberspecial**					
Kostenart & Bezeichnung							
53180000 Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche		0	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Ertrag							
Aufwand		0	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Ergebnis		0	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010204-900-9**			**Dezernate**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-3.400	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	1.060.716	990.000	1.205.500	1.207.900	1.229.600	1.244.400
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	788.269	766.100	930.500	1.024.200	967.000	1.004.900
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	57.757	64.400	64.600	71.100	73.900	70.300
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	163.247	154.000	189.300	208.300	216.500	206.000
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	376.241	273.300	299.500	308.500	391.800	399.600
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	18.034	25.800	21.300	21.600	21.600	21.600
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	27.228	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.689	1.700	1.100	1.100	600	200
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	919	0	0	0	0	0
Ertrag		0	-3.400	0	0	0	0
Aufwand		2.494.101	2.275.300	2.711.800	2.842.700	2.901.000	2.947.000
Ergebnis		2.494.101	2.271.900	2.711.800	2.842.700	2.901.000	2.947.000

PSP-Element	**1-010204-928-1**			**Dezernate**			
Kostenart & Bezeichnung							
44850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-33.751	-62.300	-330.500	-319.900	-319.900	-319.900
Ertrag		-33.751	-62.300	-330.500	-319.900	-319.900	-319.900
Aufwand							
Ergebnis		-33.751	-62.300	-330.500	-319.900	-319.900	-319.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-010204-901-4**			**Dezernat I**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	115.641	0	0	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	6.784	9.000	8.000	8.000	8.000	8.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	17.622	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	0	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Ertrag							
Aufwand		140.047	13.700	12.700	12.700	12.700	12.700
Ergebnis		140.047	13.700	12.700	12.700	12.700	12.700
PSP-Element	**4-010204-901-5**			**Leitungskonferenz**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	9.969	13.500	10.000	10.000	10.000	10.000
Ertrag							
Aufwand		9.969	13.500	10.000	10.000	10.000	10.000
Ergebnis		9.969	13.500	10.000	10.000	10.000	10.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-010204-902-2**			**Dezernat II**			
Kostenart & Bezeichnung							
44610000	So privatr L-entgelt	-11	0	0	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	254	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.115	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
Ertrag		-11	0	0	0	0	0
Aufwand		1.369	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
Ergebnis		1.358	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
PSP-Element	**4-010204-903-9**			**Dezernat III**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	845	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.534	500	500	500	500	500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	590	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
54230000	Leasing	1.170	700	700	700	700	700
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.886	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
54930000	Aufwendungen für Beiträge	240	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	100	100	100	100	100
Ertrag							
Aufwand		6.265	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Ergebnis		6.265	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-010204-904-7**			**Dezernat IV**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	200	200	200	200	200
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	157	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
54230000	Leasing	224	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.299	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	400	400	400	400	400
Ertrag							
Aufwand		2.680	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
Ergebnis		2.680	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
PSP-Element	**4-010204-905-5**			**Dezernat V**			
Kostenart & Bezeichnung							
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	500	500	500	500	500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.037	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.800	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	400	400	400	400	400
Ertrag							
Aufwand		2.837	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
Ergebnis		2.837	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-010204-906-3**			**Dezernat VI**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	400	400	400	400	400
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	2.160	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
54230000	Leasing	340	700	700	700	700	700
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.925	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
54460010	Aufwand für Versicherungen	0	100	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	500	500	500	500	500
Ertrag							
Aufwand		4.425	8.400	8.300	8.300	8.300	8.300
Ergebnis		4.425	8.400	8.300	8.300	8.300	8.300
PSP-Element	**4-010204-907-7**			**Dezernat VII**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	400	400	400	400	400
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	500	500	500	500	500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.084	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54230000	Leasing	0	800	800	800	800	800
54310000	Geschäftsaufwendungen	5.240	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
54460010	Aufwand für Versicherungen	0	100	100	100	100	100
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	500	500	500	500	500
Ertrag							
Aufwand		6.324	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
Ergebnis		6.324	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-010204-907-8**			**Projekt CoLab**			
Kostenart & Bezeichnung							
41420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-79.158	-43.700	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	66.966	43.700	0	0	0	0
Ertrag		-79.158	-43.700	0	0	0	0
Aufwand		66.966	43.700	0	0	0	0
Ergebnis		-12.192	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-010204-910-3**			**DMR - Digitalisierung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	79	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		79	0	0	0	0	0
Ergebnis		79	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-010204-914-1**			**Umsetzungsplan Verwaltungsmodernisierung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52920000	externe Beratungsleistungen	0	0	50.000	100.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	50.000	100.000	0	0
Ergebnis		0	0	50.000	100.000	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010205-900-1**			**Strategie und Bürger*innendialog**			
Kostenart & Bezeichnung							
50110000	Dienstbezüge Beamte	261.160	280.300	226.300	226.800	230.900	233.700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	717.084	754.400	695.100	700.600	722.300	736.100
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	54.975	63.400	48.300	48.700	50.600	51.500
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	148.930	151.600	141.400	142.500	148.100	150.900
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	137.866	85.700	73.600	75.800	96.300	98.200
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	11.132	14.000	7.700	7.800	7.800	7.800
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	25.683	33.100	27.500	25.000	25.000	25.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	620	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.252	0	2.500	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		1.358.700	1.382.500	1.222.400	1.227.200	1.281.000	1.303.200
Ergebnis		1.358.700	1.382.500	1.222.400	1.227.200	1.281.000	1.303.200
PSP-Element	**4-010205-901-1**			**Kooperative Stadt**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-5.908	0	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	5.908	0	0	0	0	0
Ertrag		-5.908	0	0	0	0	0
Aufwand		5.908	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-010205-902-1**			**Bürger*innenrat**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	97.622	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ertrag							
Aufwand		97.622	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ergebnis		97.622	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
PSP-Element	**4-010205-902-2**			**Jugendpartizipation**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	7.969	100.000	50.000	50.000	50.000	50.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	300	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		8.269	100.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		8.269	100.000	50.000	50.000	50.000	50.000
PSP-Element	**4-010205-903-1**			**Citymanagement (F)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	12.391	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		12.391	0	0	0	0	0
Ergebnis		12.391	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-010205-903-9**			**Citymanagement (E)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	16.854	25.000	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	-1.294	46.300	0	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	2.000	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	5.905	9.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		21.465	82.300	0	0	0	0
Ergebnis		21.465	82.300	0	0	0	0
PSP-Element	**4-010205-905-1**			**Stadt der Zukunft**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	17.274	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Ertrag							
Aufwand		17.274	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Ergebnis		17.274	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
PSP-Element	**4-010205-906-1**			**Budget Nachtbürgermeister*in**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	3.917	7.500	10.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		3.917	7.500	10.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		3.917	7.500	10.000	5.000	5.000	5.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-010205-907-1**			**Bürgerschaftliches Engagement**			
Kostenart & Bezeichnung							
41460000	Zuschüsse von sonstigen öfftl Sonderrechnungen	-27.000	0	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	31.789	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	274	500	500	500	500	500
Ertrag		-27.000	0	0	0	0	0
Aufwand		32.063	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Ergebnis		5.063	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
PSP-Element	**4-010205-907-2**			**Ehrenamtspass**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	529	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		529	0	0	0	0	0
Ergebnis		529	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-010205-907-3**			**Ehrenamtsstipendien**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	1.021	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	4.800	4.800	0	4.800	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	15.276	21.000	15.200	15.200	15.200	15.200
Ertrag							
Aufwand		16.296	25.800	20.000	15.200	20.000	15.200
Ergebnis		16.296	25.800	20.000	15.200	20.000	15.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-010205-907-9**			**Aachen zeigt Engagement**			
Kostenart & Bezeichnung							
41460000	Zuschüsse von sonstigen öfftl Sonderrechnungen	0	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	32.000	37.000	37.000	37.000	37.000
Ertrag		0	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Aufwand		0	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Ergebnis		0	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
PSP-Element	**4-010205-908-1**			**Guten Abend, Aachen (Herbstpaket)**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	126.015	150.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		126.015	150.000	0	0	0	0
Ergebnis		126.015	150.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-010205-909-1**			**2. Phase Innenstadtmorgen (E)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	2.755	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	7.700	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		2.755	7.700	0	0	0	0
Ergebnis		2.755	7.700	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-010205-909-2**		**2. Phase Innenstadtmorgen (F)**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-45.000	-18.000	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	6.429	18.000	0	0	0	0
Ertrag		-45.000	-18.000	0	0	0	0
Aufwand		6.429	18.000	0	0	0	0
Ergebnis		-38.571	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010301-900-2**			**Gleichstellung in der Verwaltung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-1.000	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	40.620	43.900	50.400	50.500	51.400	52.000
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	82.376	69.300	115.200	116.200	119.800	122.100
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	6.373	5.800	8.000	8.100	8.400	8.500
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	16.649	13.900	23.400	23.600	24.600	25.000
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	39.785	25.900	8.800	9.100	11.600	11.800
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	3.558	5.800	600	600	600	600
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	2.386	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	45	100	100	100	100	100
54310000	Geschäftsaufwendungen	109	200	200	200	200	200
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	978	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag		0	-1.000	0	0	0	0
Aufwand		192.877	168.100	209.900	211.600	219.900	223.500
Ergebnis		192.877	167.100	209.900	211.600	219.900	223.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010302-900-6**			**Förderung d Gleichstellung Bürger_-innen**			
Kostenart & Bezeichnung							
50110000	Dienstbezüge Beamte	19.221	20.200	23.500	23.500	23.900	24.200
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	80.523	65.900	131.100	132.100	136.200	138.700
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	6.221	5.500	9.100	9.200	9.500	9.700
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	16.685	13.200	26.700	26.900	27.900	28.400
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	17.501	11.400	3.500	3.600	4.600	4.700
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	1.567	2.600	200	200	200	200
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	9.982	10.000	19.000	12.000	12.000	12.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	2.762	3.500	3.500	1.500	3.500	3.500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	92	100	100	100	100	100
54310000	Geschäftsaufwendungen	188	200	200	200	200	200
Ertrag							
Aufwand		154.743	132.600	216.900	209.300	218.100	221.700
Ergebnis		154.743	132.600	216.900	209.300	218.100	221.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010401-900-7**		**Sicherstellung der Personalvertretung**				
Kostenart & Bezeichnung							
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-502	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	195.760	164.300	222.200	222.600	226.600	229.300
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	392.046	429.300	369.700	372.700	384.300	391.600
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	30.444	36.100	25.700	25.900	26.900	27.400
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	81.837	86.300	75.200	75.800	78.800	80.300
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	90.985	57.700	79.200	81.600	103.600	105.700
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	8.570	10.800	11.600	11.800	11.800	11.800
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	19.638	30.000	25.000	25.000	30.000	30.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	964	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54180000	Personalnebenaufwendungen	3.536	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
54230000	Leasing	1.252	900	900	900	900	900
54310000	Geschäftsaufwendungen	6.579	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Ertrag		-502	0	0	0	0	0
Aufwand		831.610	827.800	821.900	828.700	875.300	889.400
Ergebnis		831.108	827.800	821.900	828.700	875.300	889.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010402-900-1**		**Sicherstellung d. Schwerbehindertenvert.**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-500	0	0	0	0
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	115.217	109.800	121.700	122.700	126.500	128.900
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	9.044	9.200	8.500	8.500	8.900	9.000
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	24.268	22.100	24.800	25.000	25.900	26.400
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	750	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54180000	Personalnebenaufwendungen	0	800	500	500	500	500
54310000	Geschäftsaufwendungen	976	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	130	500	500	500	500	500
Ertrag		0	-500	0	0	0	0
Aufwand		150.385	147.400	160.000	161.200	166.300	169.300
Ergebnis		150.385	146.900	160.000	161.200	166.300	169.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010501-900-3**		**Prüfung und Beratung**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-700	0	0	0	0
44610000	So privatr L-entgelt	-135.240	-209.600	-210.000	-210.000	-210.000	-210.000
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-15.862	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	612.484	524.500	615.000	616.200	627.300	634.800
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	510.655	489.400	640.900	646.000	666.000	678.600
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	41.610	41.100	44.500	44.900	46.600	47.500
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	96.490	98.400	130.400	131.400	136.500	139.100
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	305.515	189.800	158.000	162.700	206.600	210.700
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	24.006	30.400	19.000	19.300	19.300	19.300
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0	200	200	200	200	200
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	543	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	12.127	17.600	15.000	15.000	15.000	15.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	343	900	900	900	900	900
54230000	Leasing	207	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
54310000	Geschäftsaufwendungen	4.656	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
54930000	Aufwendungen für Beiträge	747	600	600	600	600	600
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	700	700	700	700	700
Ertrag		-151.102	-230.300	-230.000	-230.000	-230.000	-230.000
Aufwand		1.609.382	1.400.800	1.632.400	1.645.100	1.726.900	1.754.600
Ergebnis		1.458.281	1.170.500	1.402.400	1.415.100	1.496.900	1.524.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010601-900-8**			**Vergabewesen und HOAI-Musterverträge**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-2.700	0	0	0	0
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-75.500	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	190.055	142.500	411.300	412.100	419.500	424.500
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	492.692	484.600	552.500	556.900	574.200	585.100
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	38.077	40.700	38.400	38.700	40.200	41.000
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	105.224	97.400	112.400	113.300	117.700	119.900
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	41.735	23.200	53.100	54.700	69.500	70.900
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	3.432	4.300	6.700	6.800	6.800	6.800
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	19.122	27.000	28.000	20.000	20.000	20.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	56	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	2.100	1.000	1.000	1.000	1.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	440	500	500	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	175	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
Ertrag		-75.500	-32.700	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Aufwand		891.009	826.800	1.208.400	1.208.000	1.253.400	1.273.700
Ergebnis		815.509	794.100	1.178.400	1.178.000	1.223.400	1.243.700

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element 1-010601-968-1 **Vergabewesen,HOAI-Musterverträge (BGA)**						
Kostenart & Bezeichnung						
44610000 So privatr L-entgelt	-2.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
Ertrag	-2.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
Aufwand						
Ergebnis	-2.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010603-900-7**			**Servicecenter Call Aachen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-8.000	0	0	0	0
44810000	Erstattungen vom Land	-6.204	-4.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-253.904	-230.000	-230.000	-230.000	-230.000	-230.000
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-250.690	-190.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	83.681	57.200	105.400	105.600	107.500	108.800
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	1.180.227	1.426.000	1.607.900	1.620.800	1.671.000	1.702.800
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	93.090	119.800	111.700	112.600	117.000	119.200
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	255.675	286.600	327.100	329.700	342.600	349.100
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	52.435	33.800	18.000	18.500	23.500	24.000
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	4.618	5.900	2.600	2.600	2.600	2.600
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	349	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
54310000	Geschäftsaufwendungen	3.451	2.000	2.500	2.000	2.000	2.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	131	1.900	1.300	1.700	1.800	1.900
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	7.499	8.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Ertrag		-510.798	-432.000	-485.000	-485.000	-485.000	-485.000
Aufwand		1.681.157	1.951.000	2.190.300	2.207.300	2.281.800	2.324.200
Ergebnis		1.170.359	1.519.000	1.705.300	1.722.300	1.796.800	1.839.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010603-905-6**			**Servicecenter Call Aachen (BGA)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-309	-200	-400	-400	-400	-400
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-60.508	-40.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	309	400	400	400	400	400
Ertrag		-60.817	-40.200	-55.400	-55.400	-55.400	-55.400
Aufwand		309	400	400	400	400	400
Ergebnis		-60.508	-39.800	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
PSP-Element	**4-010603-901-2**			**Einträge Telefon-, Adressbuch etc.**			
Kostenart & Bezeichnung							
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-550	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	12.675	12.700	14.500	14.500	14.500	14.500
Ertrag		-550	0	0	0	0	0
Aufwand		12.675	12.700	14.500	14.500	14.500	14.500
Ergebnis		12.125	12.700	14.500	14.500	14.500	14.500
PSP-Element	**4-010603-920-5**			**Städteregion**			
Kostenart & Bezeichnung							
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-95.142	-70.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Ertrag		-95.142	-70.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Aufwand							
Ergebnis		-95.142	-70.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010604-900-2**		**Zentrale Besch., Inventarbewirt.,Gebäude**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-60.764	-50.100	-56.200	-56.200	-54.500	-54.300
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-566.538	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	224.189	213.100	217.500	217.500	213.300	210.800
Ertrag		-627.303	-50.100	-56.200	-56.200	-54.500	-54.300
Aufwand		224.189	213.100	217.500	217.500	213.300	210.800
Ergebnis		-403.114	163.000	161.300	161.300	158.800	156.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010608-900-9**			**Sonstige zentrale Dienste - Stadtbetrieb**			
Kostenart & Bezeichnung							
44850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-1.210.119	-1.320.900	-1.221.200	-1.247.900	-1.275.100	-1.302.800
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-185.394	-168.700	-168.900	-501.700	-908.000	-802.500
50110000	Dienstbezüge Beamte	830.940	858.900	894.600	914.700	935.200	956.100
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	343.673	451.000	292.800	298.700	304.700	310.800
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	30.809	32.500	33.800	34.500	35.200	35.900
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	127.100	168.700	168.900	501.700	908.000	802.500
Ertrag		-1.395.513	-1.489.600	-1.390.100	-1.749.600	-2.183.100	-2.105.300
Aufwand		1.332.522	1.511.100	1.390.100	1.749.600	2.183.100	2.105.300
Ergebnis		-62.991	21.500	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010701-900-4**		**Kommunikation und Stadtmarketing**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.150	-5.600	-700	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-2.782	0	0	0	0	0
47110000	Aktivierte Eigenleistungen	80	0	0	0	0	0
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-80	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	66.386	55.800	163.700	164.000	167.000	169.000
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	1.224.870	1.213.200	1.246.000	1.397.100	1.294.900	1.351.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	95.536	101.900	86.500	97.000	100.800	94.600
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	245.684	243.800	253.400	284.200	295.300	277.000
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	18.535	11.600	13.100	13.500	17.100	17.400
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	870	1.100	900	900	900	900
52560000	Aufwendungen für Festwerte	1.640	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	97.195	120.300	120.300	120.300	120.300	120.300
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	4.593	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	17	500	200	200	200	200
54230000	Leasing	1.022	1.800	1.300	1.300	1.300	1.300
54310000	Geschäftsaufwendungen	16.852	50.000	60.000	60.000	60.000	60.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	5.153	4.100	4.200	3.800	4.100	4.200
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.852	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	1.404	400	700	700	700	700
Ertrag		-3.932	-5.600	-700	0	0	0
Aufwand		1.781.609	1.819.000	1.964.800	2.157.500	2.077.100	2.111.600
Ergebnis		1.777.677	1.813.400	1.964.100	2.157.500	2.077.100	2.111.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-010701-903-4**			**Betriebskostenzuschuss ats**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000
Ertrag							
Aufwand		900.000	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000
Ergebnis		900.000	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000
PSP-Element	**4-010701-904-2**			**Touristisches Marketing ats**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Ertrag							
Aufwand		200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Ergebnis		200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
PSP-Element	**4-010701-909-1**			**Projekt Wissenschaftsstadt**			
Kostenart & Bezeichnung							
41470000	Zuschüsse von privaten Unternehmen	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
47110000	Aktivierte Eigenleistungen	-80	0	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	54.224	61.700	61.700	61.700	61.700	61.700
Ertrag		-15.080	0	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Aufwand		54.224	61.700	61.700	61.700	61.700	61.700
Ergebnis		39.144	61.700	46.700	46.700	46.700	46.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-010701-914-7**			**Zentrales Veröffentlichungsmanagement**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	8.764	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ertrag							
Aufwand		8.764	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ergebnis		8.764	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000
PSP-Element	**4-010701-918-8**			**Projekte Stadtmarketing**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	21.844	50.000	60.000	40.000	40.000	40.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	75.685	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Ertrag							
Aufwand		97.529	110.000	120.000	100.000	100.000	100.000
Ergebnis		97.529	110.000	120.000	100.000	100.000	100.000
PSP-Element	**4-010701-920-2**			**Kommunikation Wärmewende**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	37.991	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		37.991	0	0	0	0	0
Ergebnis		37.991	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010801-900-9**		**Zentrale Regelungen, Grundsatzangel.**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-7.053	-15.700	-5.400	-4.000	-4.300	-4.700
41620000	Ertr a Aufl v Sonderp a Zuw v Gem(GV) (bis13)	0	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
50110000	Dienstbezüge Beamte	642.852	644.500	862.100	863.800	879.300	889.900
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	270.568	276.400	293.300	295.700	304.900	310.700
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	19.235	23.200	20.400	20.500	21.300	21.700
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	57.682	55.600	59.700	60.100	62.500	63.700
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	288.435	173.300	210.700	217.000	275.600	281.100
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	28.459	36.000	30.100	30.600	30.600	30.600
52550000	Unterhalt des sonst bewegliche Vermögens	854	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	2.514	5.600	3.000	3.000	3.000	3.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	688	200	1.000	1.000	1.000	1.000
54180000	Personalnebenaufwendungen	2.151	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	14.184	10.000	40.000	40.000	40.000	40.000
54230000	Leasing	6.254	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	12.074	14.200	14.200	14.200	14.200	14.200
54930000	Aufwendungen für Beiträge	218.247	229.000	234.000	239.000	244.000	251.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	6.475	9.600	10.900	12.000	12.300	12.900
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	5.250	11.000	18.500	11.500	11.500	11.500
Ertrag		-7.053	-24.200	-13.900	-12.500	-12.800	-13.200
Aufwand		1.575.923	1.492.600	1.801.900	1.812.400	1.904.200	1.935.300
Ergebnis		1.568.870	1.468.400	1.788.000	1.799.900	1.891.400	1.922.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-010801-901-4**			**Arbeitsplatzausst.(Schwerbehinderte)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52540000	Unterhaltung von BGA	238	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Ertrag							
Aufwand		238	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Ergebnis		238	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
PSP-Element	**4-010801-904-7**			**Betriebsfest**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	200.000	0	0	200.000	0
Ertrag							
Aufwand		0	200.000	0	0	200.000	0
Ergebnis		0	200.000	0	0	200.000	0
PSP-Element	**4-010801-905-5**			**Koordinierungsstelle Arbeitsschutz**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.367	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Ertrag							
Aufwand		1.367	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Ergebnis		1.367	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-010801-907-1**			**Mandatierung bei Gerichtsverfahren**			
Kostenart & Bezeichnung							
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	2.874	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		2.874	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		2.874	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

PSP-Element	**4-010801-908-1**			**Prämien Unfallkasse**			
Kostenart & Bezeichnung							
41440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	-2.337	0	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	2.337	0	0	0	0	0
Ertrag		-2.337	0	0	0	0	0
Aufwand		2.337	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-010801-909-1**			**Projekt Flottenmanagement**			
Kostenart & Bezeichnung							
44210000	Erträge aus Verkauf	0	0	-5.000	0	0	0
44610000	So privatr L-entgelt	0	0	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	0	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	0	0	16.200	17.700	17.700	17.700
52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	0	0	8.400	8.400	8.400	8.400
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	0	2.800	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	126.000	126.000	126.000	126.000
54230000	Leasing	0	0	4.000	7.800	7.800	7.800
54460010	Aufwand für Versicherungen	0	0	15.800	15.800	15.800	15.800
Ertrag		0	0	-24.000	-19.000	-19.000	-19.000
Aufwand		0	0	173.200	175.700	175.700	175.700
Ergebnis		0	0	149.200	156.700	156.700	156.700
PSP-Element	**4-010801-911-1**			**Büroplatzoptimierung - externe Beratung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52920000	externe Beratungsleistungen	0	0	20.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	20.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	20.000	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010802-900-4**		**Personalentwicklung, Aus- u. Fortbildung**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-23.700	0	0	0	0
44800000	Erstattungen vom Bund	-10.404	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	407.715	357.200	567.900	569.000	579.200	586.200
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	712.079	908.000	988.200	996.200	1.027.000	1.046.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	54.942	76.300	68.600	69.200	71.900	73.300
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	149.239	182.500	201.000	202.600	210.500	214.500
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	137.940	84.900	102.700	105.800	134.400	137.100
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	10.122	12.800	11.800	12.000	12.000	12.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	6.549	10.400	8.000	8.000	8.000	8.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	8.517	20.000	29.600	29.600	29.600	29.600
54110000	Sonst Pers- u. Versorgungsaufwendugen	348	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	208.628	404.400	428.800	433.700	443.800	462.300
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.093	500	1.000	1.000	1.000	1.000
54230000	Leasing	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	3.468	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	792	3.000	3.000	3.500	3.600	3.400
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	16.068	23.700	31.800	19.800	19.800	19.800
Ertrag		-10.404	-23.700	0	0	0	0
Aufwand		1.717.500	2.089.200	2.447.900	2.455.900	2.546.300	2.599.200
Ergebnis		1.707.096	2.065.500	2.447.900	2.455.900	2.546.300	2.599.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-010802-901-8**			**Kosten für fachbezogene Fortbildung**			
Kostenart & Bezeichnung							
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	5.969	10.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Ertrag							
Aufwand		5.969	10.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Ergebnis		5.969	10.000	4.000	4.000	4.000	4.000
PSP-Element	**4-010802-902-6**			**Kompetenz und Karriere**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	11.476	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	173.460	250.000	231.000	210.000	246.000	210.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	180	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		185.116	250.000	231.000	210.000	246.000	210.000
Ergebnis		185.116	250.000	231.000	210.000	246.000	210.000
PSP-Element	**4-010802-903-4**			**Reisekosten und Gebühren für Ausbildung**			
Kostenart & Bezeichnung							
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	2.621	7.000	8.500	8.500	8.500	8.500
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	360	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		2.981	7.000	8.500	8.500	8.500	8.500
Ergebnis		2.981	7.000	8.500	8.500	8.500	8.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-010802-904-2**			**Führungskräfte- und Personalentwicklung**			
Kostenart & Bezeichnung							
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	36.999	40.000	171.900	181.900	191.900	201.900
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	458	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	240	0	3.500	3.500	3.500	3.500
Ertrag							
Aufwand		37.697	45.000	177.400	187.400	197.400	207.400
Ergebnis		37.697	45.000	177.400	187.400	197.400	207.400
PSP-Element	**4-010802-905-9**			**Gesundheit und Familie**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	54.598	64.300	69.300	69.300	69.300	69.300
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	0	6.000	6.000	6.000	6.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	120	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		54.718	64.300	75.300	75.300	75.300	75.300
Ergebnis		54.718	64.300	75.300	75.300	75.300	75.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-010802-907-5**			**Personalgewinnungsstrategie**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	8.263	6.500	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	252.918	300.000	269.000	269.000	269.000	269.000
Ertrag							
Aufwand		261.181	306.500	269.000	269.000	269.000	269.000
Ergebnis		261.181	306.500	269.000	269.000	269.000	269.000
PSP-Element	**4-010802-908-1**			**Betriebliches Eingliederungsmanagement**			
Kostenart & Bezeichnung							
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	2.142	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	6.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		2.142	6.000	0	0	0	0
Ergebnis		2.142	6.000	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-010802-909-1**		**Sicherheitskonzept Gewaltprävention**				
Kostenart & Bezeichnung							
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	22.595	26.500	0	0	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.555	4.000	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	963	1.900	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	600	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		25.712	32.400	0	0	0	0
Ergebnis		25.712	32.400	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010803-900-8**			**Personalbetreuung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-1.000	0	0	0	0
43910000	Son öffentl-rechtliche Leistungsentgelte	-20.376	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-22.956	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
44610000	So privatr L-entgelt	-1.732	0	0	0	0	0
44610010	Sonstige privatrechtl. Lstgsentgelte Personalkost	300	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
44820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-71.698	0	0	0	0	0
44830000	Erstattungen von Zweckverbänden	-69.476	0	0	0	0	0
44840030	Personalkostenerst v gesetzl. Sozialversicherungen	-1.532.902	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-60.168	-50.000	-57.700	-57.700	-57.700	-57.700
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-5.893	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
44880010	Personalkostenerstattungen von übrigen Bereichen	-709	0	0	0	0	0
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-4.228	-4.900	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600
50110000	Dienstbezüge Beamte	2.855.682	3.062.600	3.219.700	3.193.600	3.204.100	3.292.500
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	2.178.182	2.325.300	3.083.600	3.148.300	3.167.800	3.285.900
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	178.095	195.300	214.200	218.700	227.200	230.000
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	482.187	467.400	627.200	640.300	665.400	673.700
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	1.533.081	812.000	757.900	762.900	924.700	932.200
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	118.683	133.300	109.900	108.000	98.300	106.000
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	165.111	0	0	0	0	0
53790000	Zweckverbandsumlage	7.466	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	28.903	86.000	100.000	100.000	100.000	100.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	10.488	20.600	20.600	20.600	20.600	20.600

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 010803** **Personalbetreuung**

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	0	500	500	500	500
54160000	Aufwendungen für Umzugskostenvergütung	21.514	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	27.758	29.500	29.500	29.500	29.500	29.500
54230000	Leasing	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	36.170	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	23.456	25.500	12.800	12.800	12.800	12.800
54460010	Aufwand für Versicherungen	35	0	0	0	0	0
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	3.383	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	970	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	35	0	0	0	0	0
Ertrag		-1.789.838	-1.617.900	-1.625.300	-1.625.300	-1.625.300	-1.625.300
Aufwand		7.671.200	7.241.000	8.259.400	8.318.700	8.534.400	8.767.200
Ergebnis		5.881.362	5.623.100	6.634.100	6.693.400	6.909.100	7.141.900

PSP-Element **1-010803-910-4** **Personalbetreuung (BGA)**

Kostenart & Bezeichnung

44850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-14.077	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	1.238	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Ertrag		-14.077	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
Aufwand		1.238	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Ergebnis		-12.839	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 010803** **Personalbetreuung**

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-010803-902-1**			**Job-Ticket**			
Kostenart & Bezeichnung							
44610000	So privatr L-entgelt	-603.069	-662.600	-689.100	-716.700	-745.400	-775.100
54180000	Personalnebenaufwendungen	2.086.092	2.270.000	2.360.800	2.455.200	2.553.800	2.553.800
Ertrag		-603.069	-662.600	-689.100	-716.700	-745.400	-775.100
Aufwand		2.086.092	2.270.000	2.360.800	2.455.200	2.553.800	2.553.800
Ergebnis		1.483.023	1.607.400	1.671.700	1.738.500	1.808.400	1.778.700
PSP-Element	**4-010803-906-2**			**Bekanntmachungen, Inserate**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	76.047	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Ertrag							
Aufwand		76.047	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Ergebnis		76.047	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
PSP-Element	**4-010803-908-7**			**Schulparken**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	160	0	0	0	0	0
Ertrag		160	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		160	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-010803-911-8**			**Teilhabe- und Chancengesetz**			
Kostenart & Bezeichnung							
44820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-1.082.996	-1.726.700	-1.381.400	-1.381.400	-1.381.400	-1.381.400
50190000	Sonstige Beschäftigte	1.557.683	2.290.000	1.832.000	1.832.000	1.832.000	1.832.000
Ertrag		-1.082.996	-1.726.700	-1.381.400	-1.381.400	-1.381.400	-1.381.400
Aufwand		1.557.683	2.290.000	1.832.000	1.832.000	1.832.000	1.832.000
Ergebnis		474.686	563.300	450.600	450.600	450.600	450.600
PSP-Element	**4-010803-913-1**			**Beschaff. Bildschirmarbeitsplatzbrillen**			
Kostenart & Bezeichnung							
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-3.159	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	18.764	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ertrag		-3.159	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Aufwand		18.764	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ergebnis		15.605	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
PSP-Element	**4-010803-914-2**			**Trauer- und Zuwendungsrichtlinie**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	0	51.700	51.700	51.700	51.700
Ertrag							
Aufwand		0	0	51.700	51.700	51.700	51.700
Ergebnis		0	0	51.700	51.700	51.700	51.700

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element 1-010804-100-4 **Arbeitssicherheit_ Gesundheitsschutz**						
Kostenart & Bezeichnung						
57110010 Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	24	300	300	300	300	300
Ertrag						
Aufwand	24	300	300	300	300	300
Ergebnis	24	300	300	300	300	300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010804-900-3**			**Arbeitssicherheit_ Gesundheitsschutz**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-6.061	-25.600	-6.000	-5.600	-4.900	-3.800
44820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-95.808	-138.600	-138.600	-138.600	-138.600	-138.600
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-14.027	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
45410000	Mehrerlöse aus dem Verkauf von unbewgl Sachanlagen	0	-100	0	0	0	0
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-2.179	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	1.382.762	1.867.400	1.686.300	1.699.800	1.752.500	1.785.900
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	104.859	156.900	117.100	118.100	122.700	125.000
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	280.287	375.300	343.000	345.700	359.300	366.100
52530000	Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen	1.552	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52540000	Unterhaltung von BGA	4.026	7.700	8.700	7.700	7.700	7.700
52560000	Aufwendungen für Festwerte	350.368	400.000	1.000.000	300.000	300.000	300.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	27.576	34.000	39.000	39.000	39.000	39.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	20.000	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	10.700	20.000	20.000	15.000	15.000	15.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	8.460	10.600	11.600	11.600	11.600	11.600
54170000	Dienst-u Schutzkl,pers Ausrüstungsgeg	755	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54180000	Personalnebenaufwendungen	49	400	400	400	400	400
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	964	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
54230000	Leasing	2.452	2.600	4.500	4.500	4.500	4.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	78.628	120.000	121.500	121.500	121.500	121.500
54460010	Aufwand für Versicherungen	111	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	23.107	33.400	34.100	38.000	39.100	38.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	19.627	23.000	30.500	17.000	17.000	17.000
Ertrag		-118.074	-186.300	-166.600	-166.200	-165.500	-164.400
Aufwand		2.296.284	3.058.800	3.444.200	2.725.800	2.797.800	2.839.700
Ergebnis		2.178.211	2.872.500	3.277.600	2.559.600	2.632.300	2.675.300

PSP-Element **1-010804-923-7** **Arbeitssicherheit_ Gesundheitsschutz BGA**
Kostenart & Bezeichnung

44820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-150.190	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100
Ertrag		-150.190	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100
Aufwand							
Ergebnis		-150.190	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100

PSP-Element **4-010804-903-3** **DMR - Arbeitswissensch. Begleitung**
Kostenart & Bezeichnung

41410000	Zuweisungen vom Land	-5.358	0	0	0	0	0
Ertrag		-5.358	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-5.358	0	0	0	0	0

PSP-Element **4-010804-904-1** **Beiträge Unfallversicherung**
Kostenart & Bezeichnung

54460010	Aufwand für Versicherungen	396.848	353.100	353.100	353.100	353.100	353.100
Ertrag							
Aufwand		396.848	353.100	353.100	353.100	353.100	353.100
Ergebnis		396.848	353.100	353.100	353.100	353.100	353.100

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 010804**	**Arbeitssicherheit _ Gesundheitsschutz**					
		Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**4-010804-905-1**			**Psychotherapie**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	1.398	6.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		1.398	6.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		1.398	6.000	2.000	2.000	2.000	2.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010805-900-7**			**Gefahrgutbeauftragte/r**			
Kostenart & Bezeichnung							
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	28.230	20.100	26.500	26.700	27.600	28.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	2.170	1.700	1.800	1.900	1.900	2.000
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	6.249	4.000	5.400	5.400	5.700	5.800
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	400	400	400	400	400
Ertrag							
Aufwand		36.650	27.200	35.100	35.400	36.600	37.400
Ergebnis		36.650	27.200	35.100	35.400	36.600	37.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010806-900-2**		**Allgemeine Personalwirtschaft**				
Kostenart & Bezeichnung							
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	-82	0	0	0	0	0
43910010	Son öffentl-rechtl Leistgentgelte Perskosten	100	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
44610000	So privatr L-entgelt	-428.897	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000
44800000	Erstattungen vom Bund	-156	0	0	0	0	0
44800010	Personalkostenerstattungen vom Bund	-118.320	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
44810010	Personalkostenerstattungen vom Land	-236.399	-200.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-339.992	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
44820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-2.338.594	-1.000.000	-1.250.000	-1.250.000	-1.250.000	-1.250.000
44850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-321.929	-290.000	-271.400	-271.400	-271.400	-271.400
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-57.331	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
44880010	Personalkostenerstattungen von übrigen Bereichen	-629	0	0	0	0	0
45820000	Auflösu o Herabsetzung v Rückstellung	-3.571.949	0	0	0	0	0
45820010	Auflösung v Pensionsrückstellungen	-38.483.367	-12.000.000	-12.940.600	-12.940.600	-12.940.600	-12.940.600
45820020	Auflösung v Beihilferückstellungen	-6.189.378	-1.500.000	-1.809.700	-1.809.700	-1.809.700	-1.809.700
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-9.163	-6.200	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
50110000	Dienstbezüge Beamte	2.202.310	1.028.400	1.583.000	1.586.200	1.614.800	1.634.200
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	495.266	353.400	511.800	515.900	531.900	542.000
50130000	Zuführung zur Rückstellung für Abfindungen	835.428	0	0	0	0	0
50150000	Abfindungszahlungen bei Versetzungen	1.245.269	0	0	0	0	0
50160000	Zuführung zu Rückstellungen für Sabbatjahr	106.147	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
50170010	Rückstellungen f nicht genommenen Urlaub	597.996	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
50170020	Rückstellungen für Überstunden	367.431	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 010806** **Allgemeine Personalwirtschaft**

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
50180000	Zuführungen zu Pensionsrückst f ATZ	0	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	31.791	29.700	35.600	35.800	37.200	37.900
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	325.454	71.000	104.100	104.900	109.000	111.100
50410000	Beihilf u Unterstützungslstg für Besch	3.800.344	4.035.400	4.140.700	4.223.500	4.308.000	4.394.200
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	14.972.876	253.900	285.300	293.900	373.300	380.800
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	36.130	42.800	34.500	35.000	35.000	35.000
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	28.846.364	32.606.900	33.894.000	34.571.900	35.263.300	35.968.600
51410000	Beihilf+Unterstützlstg f Versorgungsempf	8.556.078	8.256.000	9.623.600	9.816.100	10.012.400	10.212.600
51510000	Zuf z Pensionsrückst für Versorgempfäng	27.720.287	11.000.000	10.842.500	10.842.500	10.842.500	10.842.500
51610000	Zuf z Beihilferückst f Versorgungsempf	2.197.903	2.500.000	2.139.100	2.139.100	2.139.100	2.139.100
Ertrag		-52.096.086	-15.646.200	-17.178.200	-17.178.200	-17.178.200	-17.178.200
Aufwand		92.337.074	61.027.500	64.044.200	65.014.800	66.116.500	67.148.000
Ergebnis		40.240.988	45.381.300	46.866.000	47.836.600	48.938.300	49.969.800

PSP-Element **1-010806-928-5** **Allgemeine Personalwirtschaft**

Kostenart & Bezeichnung

44850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-664	0	0	0	0	0
Ertrag		-664	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-664	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-010806-901-6**			**Dienstunfallfürsorge**			
Kostenart & Bezeichnung							
50190000	Sonstige Beschäftigte	35.583	0	0	0	0	0
50410000	Beihilf u Unterstützungslstg für Besch	0	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Ertrag							
Aufwand		35.583	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Ergebnis		35.583	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
PSP-Element	**4-010806-903-2**			**BeihilfeNRWplus**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	22.058	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ertrag							
Aufwand		22.058	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ergebnis		22.058	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
PSP-Element	**4-010806-934-1**			**Jobrad (BGA)**			
Kostenart & Bezeichnung							
44610000	So privatr L-entgelt	-44.436	-458.500	-917.000	-1.558.900	-1.558.900	-1.558.900
54180000	Personalnebenaufwendungen	18.160	47.600	95.200	162.000	162.000	162.000
54180010	USt-pflichtige Personalnebenaufwendungen	23.052	406.900	813.800	1.383.400	1.383.400	1.383.400
Ertrag		-44.436	-458.500	-917.000	-1.558.900	-1.558.900	-1.558.900
Aufwand		41.212	454.500	909.000	1.545.400	1.545.400	1.545.400
Ergebnis		-3.224	-4.000	-8.000	-13.500	-13.500	-13.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010807-100-7**		**Altersteilzeit (zentral ges. Verwaltung)**				
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	631	700	700	700	700	700
Ertrag							
Aufwand		631	700	700	700	700	700
Ergebnis		631	700	700	700	700	700
PSP-Element	**1-010807-900-6**		**Altersteilzeit (zentral ges. Verwaltung)**				
Kostenart & Bezeichnung							
50110000	Dienstbezüge Beamte	4.212	0	0	0	0	0
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	27.726	0	0	0	0	0
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	16.558	0	0	0	0	0
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	6.921	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		55.417	0	0	0	0	0
Ergebnis		55.417	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010901-900-5**		**Finanzsteuerung u. -controlling**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-29.426	-26.400	-29.500	-29.500	-29.500	-28.800
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-4.913.500	-5.076.600	-5.328.000	-5.328.000	-5.328.000	-5.328.000
45110000	Konzessionsabgaben	-12.202.765	-14.000.000	-14.000.000	-14.000.000	-14.000.000	-14.000.000
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-4.197.800	-4.375.500	-4.506.100	-4.506.100	-4.506.100	-4.506.100
50110000	Dienstbezüge Beamte	710.400	595.400	779.200	780.800	794.900	804.400
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	616.522	632.100	810.700	817.300	842.600	858.600
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	47.215	53.100	56.300	56.800	59.000	60.100
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	130.651	127.100	164.900	166.200	172.700	176.000
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	190.064	115.900	121.400	125.000	158.800	162.000
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	15.404	21.800	13.600	13.800	13.800	13.800
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	66	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
54230000	Leasing	2.267	3.000	3.100	3.100	3.100	3.100
54310000	Geschäftsaufwendungen	12.103	7.200	8.000	8.000	8.000	8.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	336.181	28.900	29.600	29.600	29.600	28.900
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	414	500	500	500	500	500
Ertrag		-21.343.492	-23.478.500	-23.863.600	-23.863.600	-23.863.600	-23.862.900
Aufwand		2.061.287	1.587.500	1.989.800	2.003.600	2.085.500	2.117.900
Ergebnis		-19.282.205	-21.891.000	-21.873.800	-21.860.000	-21.778.100	-21.745.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-010901-901-9**		**überörtliche Prüfung durch die GPA**				
Kostenart & Bezeichnung							
52920000	externe Beratungsleistungen	148.779	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		148.779	0	0	0	0	0
Ergebnis		148.779	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-010901-902-7**		**Gesamtabschluss**				
Kostenart & Bezeichnung							
52920000	externe Beratungsleistungen	105.349	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Ertrag							
Aufwand		105.349	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Ergebnis		105.349	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010903-900-4**		**Steuerl.Betreu.Gesamtverw._kostenr.Einr.**				
Kostenart & Bezeichnung							
45250000	Erstattung von sonstige Steuern	-48.378	0	0	0	0	0
46110000	Zinserträge vom Land	-25.736	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	112.926	86.500	118.900	119.100	121.200	122.700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	154.229	131.900	128.000	129.000	133.000	135.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	11.798	11.100	8.900	9.000	9.300	9.500
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	33.485	26.500	26.000	26.200	27.300	27.800
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	24.551	15.000	15.100	15.600	19.800	20.200
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	1.436	1.800	1.100	1.100	1.100	1.100
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	15.012	0	0	0	0	0
52920000	externe Beratungsleistungen	28.781	22.000	30.000	22.000	22.000	22.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.339	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.560	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
54450010	Aufwand für Sonstige Steuern	229.391	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
Ertrag		-74.114	0	0	0	0	0
Aufwand		615.507	472.300	505.500	499.500	511.200	516.300
Ergebnis		541.393	472.300	505.500	499.500	511.200	516.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010904-900-8**			**8ermögens- und Schuldenverwaltung**			
Kostenart & Bezeichnung							
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-1.225	-2.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-183.294	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	193.971	319.100	254.600	355.300	361.700	366.000
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	118.858	105.300	131.500	132.500	136.700	139.300
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	9.079	8.800	9.100	9.200	9.600	9.800
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	25.068	21.200	26.800	27.000	28.000	28.600
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	88.057	54.100	91.700	94.500	120.000	122.400
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	5.884	7.400	5.900	6.000	6.000	6.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	1.000	0	0	0	0
Ertrag		-184.519	-2.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
Aufwand		440.916	516.900	519.600	624.500	662.000	672.100
Ergebnis		256.398	514.700	518.400	623.300	660.800	670.900
PSP-Element	**4-010904-901-3**			**Nachlass Honderich**			
Kostenart & Bezeichnung							
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-3.172	-2.500	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	3.903	2.500	2.200	2.200	2.200	2.200
Ertrag		-3.172	-2.500	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
Aufwand		3.903	2.500	2.200	2.200	2.200	2.200
Ergebnis		731	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-010904-902-1**		**Stiftungsverwaltung**				
Kostenart & Bezeichnung							
44610000	So privatr L-entgelt	-1.277	0	0	0	0	0
44610020	Erträge a Verwaltung rechtlich unselbst Stiftungen	-92.300	-92.300	-95.100	-95.100	-95.100	-95.100
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-472.822	-475.500	-460.500	-460.500	-432.300	-432.300
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	755	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	400	400	400	400	400
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	300	300	300	300	300
Ertrag		-566.399	-567.800	-555.600	-555.600	-527.400	-527.400
Aufwand		755	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		-565.643	-565.800	-553.600	-553.600	-525.400	-525.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010905-000-3**			**Geschäftsbuchhaltung**			
Kostenart & Bezeichnung							
54790000	Verlust aus dem Abgang von unbeweglichem AV	24.742	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		24.742	0	0	0	0	0
Ergebnis		24.742	0	0	0	0	0
PSP-Element	**1-010905-900-3**			**Geschäftsbuchhaltung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-500	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	218.734	172.800	227.900	228.400	232.500	235.300
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	242.143	146.100	161.600	162.900	168.000	171.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	16.979	12.300	11.200	11.300	11.800	12.000
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	51.796	29.400	32.900	33.100	34.400	35.100
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	97.018	52.200	58.000	59.700	75.800	77.300
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	9.980	12.600	10.200	10.400	10.400	10.400
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	886	900	900	900	900	900
54230000	Leasing	872	900	900	900	900	900
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.928	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	267	500	500	500	500	500
Ertrag		0	-500	0	0	0	0
Aufwand		640.602	430.000	506.400	510.400	537.500	545.900
Ergebnis		640.602	429.500	506.400	510.400	537.500	545.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010906-900-7**			**Zahlungsabwicklung**			
Kostenart & Bezeichnung							
40130000	Gewerbesteuer	-7	0	0	0	0	0
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.087	-1.300	-1.100	-1.100	-1.100	0
45620000	Säumniszuschläge und dgl.	-401.917	-350.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-27.100	0	0	0	0	0
45859990	Ertrag Kleinbeträge	-1.150	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	-28.823	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
45920000	Mahngebühren	-350.594	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-70.847	-20.000	-10.000	-10.000	-5.000	-5.000
46950000	Zins Stund u. Aussetz d Vollziehu (AdV))	-1	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	363.156	385.500	485.200	486.200	495.000	500.900
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	620.988	556.700	677.300	682.700	703.900	717.300
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	47.444	46.800	47.000	47.400	49.300	50.200
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	132.782	111.900	137.800	138.900	144.300	147.100
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	184.347	103.600	121.500	125.100	158.900	162.100
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	16.048	20.400	17.000	17.300	17.300	17.300
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	14.035	20.000	27.000	27.000	27.000	27.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	800	900	900	900	900	900
54230000	Leasing	1.400	900	900	900	900	900
54310000	Geschäftsaufwendungen	3.315	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
54320000	Kontoführungsgebühren	101.452	100.000	120.000	120.000	120.000	120.000
54330000	Rücklastschriftgebühren	6.354	5.400	6.400	6.400	6.400	6.400
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	43.332	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	86.598	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	7.669	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
54930000	Aufwendungen für Beiträge	80	100	100	100	100	100
55170000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	10.732.073	11.500.000	12.700.000	9.790.000	10.990.000	12.290.000
55990000	Sonstige Finanzaufwendungen	20	500	500	500	500	500
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.143	1.200	1.200	1.200	1.200	100
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	312	500	500	500	500	500
Ertrag		-881.526	-740.800	-780.600	-780.600	-775.600	-774.500
Aufwand		12.363.348	13.027.900	14.516.800	11.618.600	12.889.700	14.214.800
Ergebnis		11.481.822	12.287.100	13.736.200	10.838.000	12.114.100	13.440.300

PSP-Element **4-010906-902-9** **unbefristete Niederschl. Investitionen**

Kostenart & Bezeichnung

45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-1.507	0	0	0	0	0
45930000	Vollstreckungskosten	-27	0	0	0	0	0
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	2.172	0	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	4	0	0	0	0	0
Ertrag		-1.534	0	0	0	0	0
Aufwand		2.177	0	0	0	0	0
Ergebnis		642	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010907-900-2**			**Vollstreckung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-306	-4.500	0	0	0	0
44840000	Erstatt vom sonst öffentlichen Bereich	-24.531	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	-500	-500	-500	-500	-500
44880010	Personalkostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	-140.000	-500	-500	-500	-500
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	-112	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
45930000	Vollstreckungskosten	-376.726	-390.000	-390.000	-390.000	-390.000	-390.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	356.504	343.200	472.600	473.500	482.000	487.800
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	939.831	877.600	1.110.200	1.170.000	1.153.700	1.187.100
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	73.276	73.700	77.100	81.300	84.400	83.100
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	202.676	176.400	225.800	238.000	247.300	243.400
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	149.889	84.900	101.400	104.400	132.600	135.300
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	13.634	18.400	14.400	14.600	14.600	14.600
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	1.208	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.311	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	7.700	17.100	10.000	10.000	10.000	10.000
54180000	Personalnebenaufwendungen	5.621	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
54230000	Leasing	900	900	900	900	900	900
54310000	Geschäftsaufwendungen	7.569	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
54460010	Aufwand für Versicherungen	517	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	53	0	0	0	0	0
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	933	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	55	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	306	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.483	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Ertrag		-401.674	-536.500	-392.500	-392.500	-392.500	-392.500
Aufwand		1.763.465	1.620.200	2.040.400	2.120.700	2.153.500	2.190.200
Ergebnis		1.361.791	1.083.700	1.647.900	1.728.200	1.761.000	1.797.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010908-900-6**		**Steuern und sonstige Abgaben**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-500	0	0	0	0
43110000	Verwaltungsgebühren	-820	-600	-600	-600	-600	-600
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-2.765	0	0	0	0	0
46950000	Zins Stund u. Aussetz d Vollziehu (AdV))	-48.556	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	830.739	765.900	1.009.200	1.151.500	1.172.200	1.186.300
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	270.769	329.200	53.600	54.000	55.600	56.600
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	20.247	27.700	3.700	3.700	3.900	4.000
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	56.542	66.200	10.900	11.000	11.400	11.600
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	391.032	215.100	236.200	243.300	309.000	315.200
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	35.998	45.500	36.100	36.600	36.600	36.600
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	740	900	900	900	900	900
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	630	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54230000	Leasing	900	900	900	900	900	900
54310000	Geschäftsaufwendungen	4.143	8.100	8.100	8.100	8.100	11.100
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	2.959	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	328	500	500	500	500	500
Ertrag		-52.141	-101.100	-100.600	-100.600	-100.600	-100.600
Aufwand		1.615.027	1.461.500	1.361.600	1.512.000	1.600.600	1.625.200
Ergebnis		1.562.887	1.360.400	1.261.000	1.411.400	1.500.000	1.524.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-010909-900-1**			**NKF, EDV-ERP-System**			
Kostenart & Bezeichnung							
50110000	Dienstbezüge Beamte	68.079	52.800	68.800	68.900	70.100	70.900
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	32.986	20.200	22.100	22.800	29.000	29.600
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	3.234	4.100	3.400	3.500	3.500	3.500
Ertrag							
Aufwand		104.299	77.100	94.300	95.200	102.600	104.000
Ergebnis		104.299	77.100	94.300	95.200	102.600	104.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-011001-900-6**			**IT-Management**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-261.258	-1.977.000	-232.900	-121.200	-77.100	-31.000
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-144.271	-150.000	-531.500	-861.400	-414.900	-414.900
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-298.063	-163.800	-162.600	-162.600	-162.600	-162.600
50110000	Dienstbezüge Beamte	873.419	879.900	945.400	947.300	964.400	976.000
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	1.341.800	1.480.400	1.903.000	1.918.200	1.977.700	2.015.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	102.048	124.400	132.200	133.200	138.400	141.100
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	272.966	297.600	387.100	390.200	405.400	413.100
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	457.313	282.900	238.200	245.300	311.500	317.700
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	38.969	51.800	27.700	28.100	28.100	28.100
52530000	Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen	6.131	15.000	40.000	40.000	26.000	26.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	6.938.468	7.800.000	8.200.000	8.400.000	8.600.000	8.800.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	154.583	47.000	41.000	41.000	41.000	41.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	5.709	13.000	13.000	7.000	7.000	7.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	2.937	3.000	4.500	3.000	3.000	3.000
54230000	Leasing	417.155	850.000	700.000	700.000	700.000	700.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	219.130	268.000	275.000	278.000	282.000	276.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	48.025	57.000	77.000	116.600	67.000	67.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	570.365	626.700	724.300	808.700	888.600	711.300
57110020	nachträgliche AfA a Sachanl. u Immaterielle VG	8.784	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	288.703	1.775.500	769.000	585.000	610.000	610.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	15.034	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Ertrag		-703.591	-2.290.800	-927.000	-1.145.200	-654.600	-608.500
Aufwand		11.761.540	14.592.200	14.497.400	14.661.600	15.070.100	15.152.500
Ergebnis		11.057.949	12.301.400	13.570.400	13.516.400	14.415.500	14.544.000
PSP-Element	**4-011001-901-1**			**Service u. Leitungskosten Gesamtverwaltu**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	4.386.521	4.608.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	51.653	53.000	63.000	63.000	63.000	63.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	578	500	500	500	500	500
Ertrag							
Aufwand		4.438.752	4.661.500	5.063.500	5.063.500	5.063.500	5.063.500
Ergebnis		4.438.752	4.661.500	5.063.500	5.063.500	5.063.500	5.063.500
PSP-Element	**4-011001-902-8**			**Netz**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	1.169.275	1.216.000	1.420.000	1.420.000	1.420.000	1.420.000
Ertrag							
Aufwand		1.169.275	1.216.000	1.420.000	1.420.000	1.420.000	1.420.000
Ergebnis		1.169.275	1.216.000	1.420.000	1.420.000	1.420.000	1.420.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-011001-903-6**		**Internetdienst**				
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	141.175	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
Ertrag							
Aufwand		141.175	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
Ergebnis		141.175	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
PSP-Element	**4-011001-904-4**		**IT-Projekte**				
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	439.682	1.465.000	720.000	720.000	720.000	720.000
Ertrag							
Aufwand		439.682	1.465.000	720.000	720.000	720.000	720.000
Ergebnis		439.682	1.465.000	720.000	720.000	720.000	720.000
PSP-Element	**4-011001-907-7**		**Geschäftsaufwand IT-Technologie**				
Kostenart & Bezeichnung							
52540000	Unterhaltung von BGA	12.523	16.000	21.000	21.000	21.000	21.000
Ertrag							
Aufwand		12.523	16.000	21.000	21.000	21.000	21.000
Ergebnis		12.523	16.000	21.000	21.000	21.000	21.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-011001-908-5**			**Updates etc.**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	4.950	5.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		4.950	5.000	0	0	0	0
Ergebnis		4.950	5.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-011001-912-4**			**Telefonie Gesamtverwaltung Mobilfunk**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	332.302	444.000	470.000	470.000	470.000	470.000
Ertrag							
Aufwand		332.302	444.000	470.000	470.000	470.000	470.000
Ergebnis		332.302	444.000	470.000	470.000	470.000	470.000
PSP-Element	**4-011001-913-2**			**Telefonie Gesamtverwaltung Festnetz**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	0	538.900	600.400	644.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.758.707	1.380.000	1.536.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		1.758.707	1.380.000	1.536.000	538.900	600.400	644.000
Ergebnis		1.758.707	1.380.000	1.536.000	538.900	600.400	644.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-011001-914-9**			**Rundfunkbeitrag und Kabelgebühren**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	30.777	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
Ertrag							
Aufwand		30.777	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
Ergebnis		30.777	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
PSP-Element	**4-011001-915-7**			**Erstattung von Telefonkosten**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-1.246	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-15.261	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
Ertrag		-16.507	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500
Aufwand							
Ergebnis		-16.507	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500
PSP-Element	**4-011001-922-9**			**DMR - egov Multidigital**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-219.062	0	0	0	0	0
Ertrag		-219.062	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-219.062	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-011001-925-3**		**WLAN - Ausbau**				
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	35.096	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Ertrag							
Aufwand		35.096	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Ergebnis		35.096	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
PSP-Element	**4-011001-926-1**		**Kita-Kompass**				
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	14.568	20.000	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	20.974	94.000	0	0	0	0
54230000	Leasing	0	38.000	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	7.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		35.542	159.000	0	0	0	0
Ergebnis		35.542	159.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-011001-928-1**		**(DMR) - Digitalisierung**				
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	84.133	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		84.133	0	0	0	0	0
Ergebnis		84.133	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-011001-930-1**			**Medientechnik inkl. Sitzungssäle**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	15.000	15.000	15.000	15.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	15.000	15.000	15.000	15.000
Ergebnis		0	0	15.000	15.000	15.000	15.000
PSP-Element	**4-011001-931-1**			**SAP**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	330.000	200.000	400.000	200.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	330.000	200.000	400.000	200.000
Ergebnis		0	0	330.000	200.000	400.000	200.000
PSP-Element	**4-011001-932-1**			**SAP - Integrierte Einnahmeverwaltung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	200.000	200.000	100.000	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	200.000	200.000	100.000	0
Ergebnis		0	0	200.000	200.000	100.000	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-011001-933-1**			**Groupwise_Outlook - Umstellung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	200.000	100.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	200.000	100.000	0	0
Ergebnis		0	0	200.000	100.000	0	0
PSP-Element	**4-011001-934-1**			**OZG - Onlinezugangsgesetz**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	50.000	50.000	50.000	50.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	50.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		0	0	50.000	50.000	50.000	50.000
PSP-Element	**4-011001-935-1**			**Virtuelle Bürgerdienste**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	150.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	150.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	150.000	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-011002-900-1**			**Organisationsmanagement**			
Kostenart & Bezeichnung							
50110000	Dienstbezüge Beamte	832.508	705.100	979.300	1.151.600	1.172.300	1.186.400
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	295.545	210.000	388.900	392.100	404.200	411.900
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	22.872	17.600	27.000	27.200	28.300	28.800
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	60.801	42.200	79.100	79.800	82.900	84.400
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	333.386	204.600	258.200	265.900	337.700	344.500
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	28.516	36.100	27.500	27.900	27.900	27.900
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.027	6.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.842	500	1.000	1.000	1.000	1.000
54230000	Leasing	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	4.267	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Ertrag							
Aufwand		1.580.763	1.228.100	1.770.000	1.954.500	2.063.300	2.093.900
Ergebnis		1.580.763	1.228.100	1.770.000	1.954.500	2.063.300	2.093.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-011002-901-5**		**Maßnahmen der Organisationsentwicklung**				
Kostenart & Bezeichnung							
44840000	Erstatt vom sonst öffentlichen Bereich	-1.600	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	24.617	22.500	17.800	17.800	17.800	17.800
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	26.611	30.000	21.000	23.000	23.000	23.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	2.013	0	0	0	0	0
Ertrag		-1.600	0	0	0	0	0
Aufwand		53.241	52.500	38.800	40.800	40.800	40.800
Ergebnis		51.641	52.500	38.800	40.800	40.800	40.800

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-011003-900-5**			**regio iT Personalkosten**			
Kostenart & Bezeichnung							
44850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-865.980	-940.000	-870.000	-870.000	-870.000	-870.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	606.224	644.600	497.600	498.600	507.600	513.700
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	315.588	199.000	180.900	186.300	236.600	241.300
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	27.768	35.300	23.100	23.400	23.400	23.400
Ertrag		-865.980	-940.000	-870.000	-870.000	-870.000	-870.000
Aufwand		949.580	878.900	701.600	708.300	767.600	778.400
Ergebnis		83.599	-61.100	-168.400	-161.700	-102.400	-91.600
PSP-Element	**1-011003-925-5**			**regio iT Personalkosten (BGA)**			
Kostenart & Bezeichnung							
44850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-77.882	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
Ertrag		-77.882	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
Aufwand							
Ergebnis		-77.882	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-011101-900-2**			**Rechtsangelegenheiten**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-1.500	0	0	0	0
43110000	Verwaltungsgebühren	-145	-200	-100	-100	-100	-100
44610000	So privatr L-entgelt	-33.475	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
44820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-75.169	-120.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	-60	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	420.867	553.700	375.200	376.000	382.800	387.400
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	836.008	833.500	1.047.200	1.055.600	1.088.300	1.109.000
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	66.606	70.000	72.700	73.300	76.200	77.600
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	163.132	167.500	213.000	214.700	223.100	227.300
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	133.657	85.700	93.900	96.700	122.800	125.300
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	9.954	15.000	10.200	10.400	10.400	10.400
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	30.434	65.000	60.000	60.000	60.000	60.000
52920000	externe Beratungsleistungen	46.035	50.000	30.000	30.000	30.000	30.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.906	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	355	800	600	700	800	800
54210000	ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	3.760	5.500	5.000	5.500	5.500	5.500
54230000	Leasing	1.981	1.500	2.200	2.200	2.200	2.200
54310000	Geschäftsaufwendungen	143.103	107.400	150.000	150.000	150.000	150.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	600	0	0	0	0	0
54930000	Aufwendungen für Beiträge	2.091	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	93	300	200	300	400	500
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	646	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000

Produkt 011101 **Rechtangelegenheiten**

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Ertrag	-108.848	-141.700	-120.100	-120.100	-120.100	-120.100
Aufwand	1.861.228	1.963.600	2.067.400	2.082.600	2.159.700	2.193.200
Ergebnis	1.752.380	1.821.900	1.947.300	1.962.500	2.039.600	2.073.100

PSP-Element **4-011101-902-4** **Versicherungsleistungen**

Kostenart & Bezeichnung

44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-1.260.653	0	0	0	0	0
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-238.029	0	0	0	0	0
54460010	Aufwand für Versicherungen	2.191.708	0	0	0	0	0
Ertrag		-1.498.683	0	0	0	0	0
Aufwand		2.191.708	0	0	0	0	0
Ergebnis		693.025	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-011102-900-6**		**Versicherungsangelegenheiten**				
Kostenart & Bezeichnung							
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	0	-4.900	0	0	0	0
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	0	-1.283.000	-1.526.800	-1.526.800	-1.526.800	-1.526.800
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	-100	-100	-100	-100	-100
45650000	Weitere son ordtl Erträge	0	-227.600	0	0	0	0
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	0	0	-250.400	-250.400	-250.400	-250.400
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	0	107.000	94.800	95.600	98.600	100.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	0	9.000	6.600	6.600	6.900	7.000
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	0	21.500	19.300	19.400	20.200	20.600
54460010	Aufwand für Versicherungen	0	2.117.800	2.427.600	2.427.600	2.427.600	2.427.600
Ertrag		0	-1.515.600	-1.777.300	-1.777.300	-1.777.300	-1.777.300
Aufwand		0	2.255.300	2.548.300	2.549.200	2.553.300	2.555.700
Ergebnis		0	739.700	771.000	771.900	776.000	778.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-011301-000-3**		**Bodenbevorratung**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-2.900	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	12.700	2.200	4.300	4.300	4.300
Ertrag		0	-2.900	0	0	0	0
Aufwand		0	12.700	2.200	4.300	4.300	4.300
Ergebnis		0	9.800	2.200	4.300	4.300	4.300
PSP-Element	**1-011301-100-4**		**Bodenbevorratung**				
Kostenart & Bezeichnung							
43710000	Erträge aus der Auflösung v Sopo für Beiträge	0	0	-16.700	-33.300	-33.300	-33.300
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	856	900	900	900	900	900
Ertrag		0	0	-16.700	-33.300	-33.300	-33.300
Aufwand		856	900	900	900	900	900
Ergebnis		856	900	-15.800	-32.400	-32.400	-32.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-011301-900-3**			**Bodenbevorratung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-3.443	-4.100	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-2.836	0	0	0	0	0
43110000	Verwaltungsgebühren	-33.900	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
44610000	So privatr L-entgelt	250	-20.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
45250000	Erstattung von sonstige Steuern	-575	-1.000	-600	-600	-600	-600
45410000	Mehrerlöse aus dem Verkauf von unbewgl Sachanlagen	-450.422	-1.000.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000
45620000	Säumniszuschläge und dgl.	0	-25.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
45810000	Erträge aus Zuschreibungen	0	0	0	0	0	0
45830000	Sonst nicht zahlungwirks ordentl Erträge	-24.770	0	0	0	0	0
46990000	andere sonstige zinsähnliche Erträge	-1.000	-1.000	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	187.192	233.900	194.700	195.100	198.600	201.000
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	481.122	677.300	842.700	996.900	875.700	925.700
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	37.174	56.900	58.500	69.200	71.900	64.800
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	99.344	136.100	171.400	202.800	210.700	189.800
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	64.608	39.200	61.300	63.100	80.100	81.700
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	6.488	8.200	9.000	9.100	9.100	9.100
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	141.019	150.000	250.000	250.000	250.000	250.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	16.796	1.500	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.655	2.000	1.800	1.800	1.800	1.800
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.877	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54230000	Leasing	882	900	1.500	1.500	1.500	1.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	3.075	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 011301** **Bodenbevorratung**

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
54460010	Aufwand für Versicherungen	0	100	100	100	100	100
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	100	0	0	0	0	0
54790000	Verlust aus dem Abgang von unbeweglichem AV	-3.742	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	51.319	50.900	235.700	236.000	236.100	236.400
57110030	außerplanm. Afa a Sachanl. u Immaterielle VG	136.234	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.115	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Ertrag		-516.697	-1.096.100	-1.262.800	-1.262.800	-1.262.800	-1.262.800
Aufwand		1.226.257	1.364.800	1.834.000	2.032.900	1.942.900	1.969.200
Ergebnis		709.560	268.700	571.200	770.100	680.100	706.400

PSP-Element **4-011301-201-1** **Abriss Gebäude Steinstraße**

Kostenart & Bezeichnung

52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	2.380	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		2.380	0	0	0	0	0
Ergebnis		2.380	0	0	0	0	0

PSP-Element **4-011301-403-7** **Niederleg.Relaisstation Kronprinzenrast**

Kostenart & Bezeichnung

52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	30.919	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		30.919	0	0	0	0	0
Ergebnis		30.919	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-011301-404-1**			**Camp Hitfeld**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	0	50.000	50.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	50.000	50.000	0	0	0
Ergebnis		0	50.000	50.000	0	0	0
PSP-Element	**4-011301-501-1**			**Abriss Altes Polizeipräsidium**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	0	75.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	75.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	75.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-011301-902-5**			**Nebenkosten für Kaufgeschäfte**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	18.141	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ertrag							
Aufwand		18.141	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		18.141	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-011301-907-4**			**Inserate für Grundstücksgeschäfte**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	446	500	800	500	500	500
Ertrag							
Aufwand		446	500	800	500	500	500
Ergebnis		446	500	800	500	500	500
PSP-Element	**4-011301-910-5**			**Erschließungsbeiträge**			
Kostenart & Bezeichnung							
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-54.663	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	27.281	1.800.000	1.300.000	100.000	100.000	100.000
Ertrag		-54.663	0	0	0	0	0
Aufwand		27.281	1.800.000	1.300.000	100.000	100.000	100.000
Ergebnis		-27.382	1.800.000	1.300.000	100.000	100.000	100.000
PSP-Element	**4-011301-914-6**			**Umlegungsverfahren**			
Kostenart & Bezeichnung							
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	0	50.000	100	100	100	100
Ertrag							
Aufwand		0	50.000	100	100	100	100
Ergebnis		0	50.000	100	100	100	100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-011301-916-2**			**Säuberung und Sicherung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	129.506	250.000	225.000	225.000	225.000	225.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	0	0	100	100	100	100
Ertrag							
Aufwand		129.506	250.000	225.100	225.100	225.100	225.100
Ergebnis		129.506	250.000	225.100	225.100	225.100	225.100
PSP-Element	**4-011301-951-5**			**Baumkontrollen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	206.089	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	71.200	50.000	50.000	50.000	50.000
Ertrag							
Aufwand		206.089	271.200	250.000	250.000	250.000	250.000
Ergebnis		206.089	271.200	250.000	250.000	250.000	250.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-011302-900-7**			**Rechte an städt. Liegenschaften**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-1.000	0	0	0	0
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-38.544	-38.000	-39.000	-39.000	-39.000	-39.000
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-1.276.725	-1.798.300	-1.798.300	-1.798.300	-1.798.300	-1.798.300
44610000	So privatr L-entgelt	-34.005	0	0	0	0	0
45410000	Mehrerlöse aus dem Verkauf von unbewgl Sachanlagen	-13.000	0	0	0	0	0
45810000	Erträge aus Zuschreibungen	-88	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	35.181	74.800	65.200	65.300	66.500	67.300
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	259.181	266.300	349.600	379.900	363.400	376.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	20.068	22.400	24.300	26.400	27.400	26.400
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	53.621	53.500	71.100	77.300	80.300	77.200
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	19.643	12.200	23.200	23.900	30.400	31.000
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	1.921	2.400	3.300	3.300	3.300	3.300
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	251.400	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.640	2.500	2.500	2.100	2.100	2.100
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	41	500	400	400	400	400
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	141.687	131.000	145.000	145.000	145.000	145.000
54230000	Leasing	589	600	600	600	600	600
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.480	2.000	1.800	1.500	1.500	1.500
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	153	0	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	5	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	3.500	2.500	3.900	5.300	6.700
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	1.000	400	400	400	400

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Ertrag	-1.362.362	-1.837.300	-1.837.300	-1.837.300	-1.837.300	-1.837.300
Aufwand	535.210	824.100	689.900	730.000	726.600	738.400
Ergebnis	-827.152	-1.013.200	-1.147.400	-1.107.300	-1.110.700	-1.098.900

PSP-Element **4-011302-904-5** **Aachener Modell**

Kostenart & Bezeichnung

44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	0	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	0	21.100	21.100	21.100	21.100	21.100
Ertrag		0	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
Aufwand		0	21.100	21.100	21.100	21.100	21.100
Ergebnis		0	100	100	100	100	100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-011303-000-2**		**Miet- und Pachtverhältnisse**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-2.000	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	62.100	51.300	67.000	67.000	67.000
Ertrag		0	-2.000	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
Aufwand		0	62.100	51.300	67.000	67.000	67.000
Ergebnis		0	60.100	48.900	64.600	64.600	64.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-011303-900-2**			**Miet- und Pachtverhältnisse**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-403.454	-356.500	-403.800	-403.800	-401.900	-401.900
41610010	nachträgliche Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-2.475	0	0	0	0	0
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-1.393	0	0	0	0	0
43910000	Son öffentl-rechtliche Leistungsentgelte	-1.800	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-679.296	-650.000	-730.000	-730.000	-730.000	-730.000
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-2.237	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	60.479	79.900	19.300	19.300	19.600	19.800
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	389.986	400.500	433.600	609.600	450.600	498.300
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	30.028	33.600	30.100	42.300	44.000	34.900
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	82.488	80.500	88.200	124.000	128.900	102.100
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	12.832	7.200	3.900	4.000	5.100	5.200
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	1.484	1.900	600	600	600	600
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	1.043.758	1.044.000	1.106.000	1.139.000	1.173.000	1.208.000
52370000	Erstattungen an private Unternehmen	4.057	0	0	0	0	0
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	94.689	95.000	112.000	112.000	112.000	112.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0	35.000	35.000	0	0
53580000	Allgemeine Zuweisungen a übrige Bereiche	6.530	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.262	1.200	1.200	1.000	1.000	1.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.709	2.500	2.300	2.300	2.300	2.300
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	11.345	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
54230000	Leasing	393	400	500	500	500	500
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.257	1.200	1.100	1.100	1.100	1.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
54460010	Aufwand für Versicherungen	0	100	100	100	100	100
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	0	0	0	0	0	0
54930000	Aufwendungen für Beiträge	2.033	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.134.769	1.421.100	1.389.600	1.530.100	1.628.300	1.659.200
57110030	außerplanm. Afa a Sachanl. u Immaterielle VG	675	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	0	0	200	200	200	200
Ertrag		-1.090.656	-1.008.500	-1.135.800	-1.135.800	-1.133.900	-1.133.900
Aufwand		2.879.772	3.193.300	3.247.900	3.645.300	3.591.500	3.669.500
Ergebnis		1.789.116	2.184.800	2.112.100	2.509.500	2.457.600	2.535.600

PSP-Element **4-011303-010-4** **WC-Anlage Bushof**

Kostenart & Bezeichnung

52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	47.005	47.000	47.100	47.100	47.100	47.100
Ertrag							
Aufwand		47.005	47.000	47.100	47.100	47.100	47.100
Ergebnis		47.005	47.000	47.100	47.100	47.100	47.100

PSP-Element **4-011303-010-5** **Sachmittel Bushof**

Kostenart & Bezeichnung

52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	0	25.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	25.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	25.000	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-011303-011-2**			**Herstellung Hausanschluss TK Kurhaus**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	21.378	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		21.378	0	0	0	0	0
Ergebnis		21.378	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-011303-907-3**			**Parkplatz- und Stellplatzmieten**			
Kostenart & Bezeichnung							
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-48.147	-96.000	-96.000	-96.000	-96.000	-96.000
Ertrag		-48.147	-96.000	-96.000	-96.000	-96.000	-96.000
Aufwand							
Ergebnis		-48.147	-96.000	-96.000	-96.000	-96.000	-96.000
PSP-Element	**4-011303-913-7**			**Mitgliedsch.Rhein.Landwirt.-Verband e.V.**			
Kostenart & Bezeichnung							
54930000	Aufwendungen für Beiträge	500	500	500	500	500	500
Ertrag							
Aufwand		500	500	500	500	500	500
Ergebnis		500	500	500	500	500	500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-011303-914-5**			**Reklameflächen**			
Kostenart & Bezeichnung							
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-304.683	-388.000	-388.000	-388.000	-388.000	-388.000
Ertrag		-304.683	-388.000	-388.000	-388.000	-388.000	-388.000
Aufwand							
Ergebnis		-304.683	-388.000	-388.000	-388.000	-388.000	-388.000
PSP-Element	**4-011303-916-1**			**Pflege der Gartenanlage - Gewoge**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	346.399	326.000	353.000	353.000	353.000	353.000
Ertrag							
Aufwand		346.399	326.000	353.000	353.000	353.000	353.000
Ergebnis		346.399	326.000	353.000	353.000	353.000	353.000
PSP-Element	**4-011303-917-8**			**Grundstücksabgaben - Gewoge**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	1.990.790	2.263.000	2.376.000	2.376.000	2.376.000	2.376.000
Ertrag							
Aufwand		1.990.790	2.263.000	2.376.000	2.376.000	2.376.000	2.376.000
Ergebnis		1.990.790	2.263.000	2.376.000	2.376.000	2.376.000	2.376.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-011303-920-9**			**Versicherungen - Gewoge**			
Kostenart & Bezeichnung							
54460010	Aufwand für Versicherungen	0	680.000	840.000	840.000	840.000	840.000
Ertrag							
Aufwand		0	680.000	840.000	840.000	840.000	840.000
Ergebnis		0	680.000	840.000	840.000	840.000	840.000
PSP-Element	**4-011303-922-5**			**Ersatz von Grundbesitzabgaben - Vorjahre**			
Kostenart & Bezeichnung							
44610000	So privatr L-entgelt	0	-68.000	-68.000	-68.000	-68.000	-68.000
Ertrag		0	-68.000	-68.000	-68.000	-68.000	-68.000
Aufwand							
Ergebnis		0	-68.000	-68.000	-68.000	-68.000	-68.000
PSP-Element	**4-011303-923-3**			**Städtische Güter**			
Kostenart & Bezeichnung							
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-113.577	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	10.184	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	0	0	300	300	300	300
Ertrag		-113.577	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000
Aufwand		10.184	50.000	50.300	50.300	50.300	50.300
Ergebnis		-103.393	-70.000	-69.700	-69.700	-69.700	-69.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-011303-924-1**			**Heizkosten - Gewoge**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	2.610.502	2.245.000	2.663.000	2.663.000	2.663.000	2.663.000
Ertrag							
Aufwand		2.610.502	2.245.000	2.663.000	2.663.000	2.663.000	2.663.000
Ergebnis		2.610.502	2.245.000	2.663.000	2.663.000	2.663.000	2.663.000
PSP-Element	**4-011303-925-8**			**Kosten für Mietstreitigkeiten - Gewoge**			
Kostenart & Bezeichnung							
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	13.707	37.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ertrag							
Aufwand		13.707	37.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ergebnis		13.707	37.000	30.000	30.000	30.000	30.000
PSP-Element	**4-011303-926-6**			**Endgültige Mietforder.u Umlagen - Gewoge**			
Kostenart & Bezeichnung							
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-17.683.468	-17.394.000	-18.137.000	-18.681.000	-19.241.000	-19.818.000
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	0	62.000	0	0	0	0
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	101.879	54.000	116.000	116.000	116.000	116.000
Ertrag		-17.683.468	-17.394.000	-18.137.000	-18.681.000	-19.241.000	-19.818.000
Aufwand		101.879	116.000	116.000	116.000	116.000	116.000
Ergebnis		-17.581.589	-17.278.000	-18.021.000	-18.565.000	-19.125.000	-19.702.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-011303-927-4**			**Strom-u.Wassverbrauch,Schornsteinrein.**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	2.030.861	2.196.000	2.240.000	2.240.000	2.240.000	2.240.000
54460010	Aufwand für Versicherungen	675.022	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		2.705.883	2.196.000	2.240.000	2.240.000	2.240.000	2.240.000
Ergebnis		2.705.883	2.196.000	2.240.000	2.240.000	2.240.000	2.240.000
PSP-Element	**4-011303-930-5**			**Unterhaltung und Instandsetzung - Gewoge**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	4.284.967	4.149.000	4.414.000	4.414.000	4.414.000	4.414.000
Ertrag							
Aufwand		4.284.967	4.149.000	4.414.000	4.414.000	4.414.000	4.414.000
Ergebnis		4.284.967	4.149.000	4.414.000	4.414.000	4.414.000	4.414.000
PSP-Element	**4-011303-931-3**			**Grundbesitzabgaben Geschäftsgrundstücke**			
Kostenart & Bezeichnung							
45250000	Erstattung von sonstige Steuern	-1.154	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	79.839	85.000	88.000	88.000	88.000	88.000
54210000	ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	117	0	0	0	0	0
Ertrag		-1.154	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Aufwand		79.956	85.000	88.000	88.000	88.000	88.000
Ergebnis		78.802	84.000	87.000	87.000	87.000	87.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-011303-934-6**			**Zu erstattende Abgaben**			
Kostenart & Bezeichnung							
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag							
Aufwand		0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnis		0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
PSP-Element	**4-011303-951-9**			**energ. Sanierung städt. Wohngeb. (IKSK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	75.000	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		75.000	0	0	0	0	0
Ergebnis		75.000	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-011303-955-1**			**Machbarkeitsstudie Wohnungsgesellschaft**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	11.216	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		11.216	0	0	0	0	0
Ergebnis		11.216	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-011303-955-2**			**Wohnungsbaugesellschaft**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	100.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Ertrag							
Aufwand		0	100.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Ergebnis		0	100.000	250.000	250.000	250.000	250.000
PSP-Element	**4-011303-957-1**			**ökologische Projekte Kleingärtner**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ertrag							
Aufwand		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ergebnis		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-011304-100-7**			**Verw.nicht vermiet.städt.unb.Grundbesitz**			
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	25.605	25.100	25.700	25.700	25.700	25.700
Ertrag							
Aufwand		25.605	25.100	25.700	25.700	25.700	25.700
Ergebnis		25.605	25.100	25.700	25.700	25.700	25.700
PSP-Element	**4-011304-901-1**			**Säuberung und Sicherung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	2	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		2	0	0	0	0	0
Ergebnis		2	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-011305-100-2**		**Strategie - Projektentwicklung**				
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	1.081	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	22.800	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		1.081	22.800	0	0	0	0
Ergebnis		1.081	22.800	0	0	0	0

PSP-Element	**1-011305-200-3**		**Strategie - Projektentwicklung**				
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	5.500	5.600	5.600	5.600	5.600
Ertrag							
Aufwand		0	5.500	5.600	5.600	5.600	5.600
Ergebnis		0	5.500	5.600	5.600	5.600	5.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-011305-900-1**			**Strategie - Projektentwicklung**			
Kostenart & Bezeichnung							
50110000	Dienstbezüge Beamte	39.946	53.400	6.700	6.700	6.800	6.900
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	233.579	351.000	276.900	279.100	287.700	293.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	18.031	29.500	19.200	19.400	20.100	20.500
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	46.272	70.500	56.300	56.800	59.000	60.100
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	1.397	800	900	900	1.100	1.100
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	165	200	200	200	200	200
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.254	1.000	1.500	800	800	800
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	41	500	300	300	300	300
54230000	Leasing	66	200	200	200	200	200
54310000	Geschäftsaufwendungen	370	600	400	400	400	400
54930000	Aufwendungen für Beiträge	583	5.500	3.000	3.000	3.000	3.000
Ertrag							
Aufwand		341.703	513.200	365.600	367.800	379.600	386.700
Ergebnis		341.703	513.200	365.600	367.800	379.600	386.700

PSP-Element	**4-011305-003-1**			**Bewirtschaftung Branderhof**			
Kostenart & Bezeichnung							
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-168	0	0	0	0	0
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	4.656	1.000	5.000	5.000	0	0
Ertrag		-168	0	0	0	0	0
Aufwand		4.656	1.000	5.000	5.000	0	0
Ergebnis		4.488	1.000	5.000	5.000	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-011305-101-7**			**Straßenendausbau Gewerbepark Brand**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	5.175	60.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		5.175	60.000	0	0	0	0
Ergebnis		5.175	60.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-011305-904-8**			**Projektentwicklung und Projektplanung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	36.209	120.000	80.000	50.000	50.000	50.000
Ertrag							
Aufwand		36.209	120.000	80.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		36.209	120.000	80.000	50.000	50.000	50.000
PSP-Element	**4-011305-906-6**			**Baulückenaktivierung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	5.000	5.000	5.000	0	0
Ergebnis		0	5.000	5.000	5.000	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-011305-908-1**			**Offenlegung Klotzweider Bach**			
Kostenart & Bezeichnung							
52330000	Erstattungen an Zweckverbände	0	0	170.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	170.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	170.000	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-011401-900-8**		**Gebäudemanagement**				
Kostenart & Bezeichnung							
44850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-1.132.717	-1.339.300	-1.143.000	-1.168.100	-1.193.700	-1.219.900
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-7.358.291	-8.366.700	-8.483.600	-9.059.900	-9.409.800	-12.139.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	754.668	846.300	728.500	745.300	762.400	779.900
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	343.090	401.400	387.500	395.300	403.200	411.300
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	29.857	28.600	27.000	27.500	28.100	28.700
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	47.344.724	54.674.500	59.055.900	59.845.600	60.206.200	62.961.600
54990010	sonstiger nicht zahlungswirksamer Aufwand	7.422	0	0	0	0	0
Ertrag		-8.491.008	-9.706.000	-9.626.600	-10.228.000	-10.603.500	-13.358.900
Aufwand		48.479.761	55.950.800	60.198.900	61.013.700	61.399.900	64.181.500
Ergebnis		39.988.753	46.244.800	50.572.300	50.785.700	50.796.400	50.822.600
PSP-Element	**4-011401-901-3**		**Weiterleitung Schul- u Bildungspauschale**				
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	6.314.166	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		6.314.166	0	0	0	0	0
Ergebnis		6.314.166	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-011401-903-8**			**E26 Wiedereinführg. Boni Schulen (IKSK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Ertrag							
Aufwand		40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Ergebnis		40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element 1-011801-800-9 **Marketing**						
Kostenart & Bezeichnung						
57110010 Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	623	0	700	700	700	700
Ertrag						
Aufwand	623	0	700	700	700	700
Ergebnis	623	0	700	700	700	700
PSP-Element 1-011801-900-1 **Marketing**						
Kostenart & Bezeichnung						
57110010 Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	700	0	0	0	0
Ertrag						
Aufwand	0	700	0	0	0	0
Ergebnis	0	700	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-011901-100-7**		**Bezirk 1 Brand**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-868	-1.200	-900	-900	-900	-900
43110000	Verwaltungsgebühren	-7.428	0	0	0	0	0
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	-25	-100	-100	-100	-100	-100
50110000	Dienstbezüge Beamte	188.119	163.800	169.400	169.700	172.800	174.900
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	373.448	326.700	381.700	384.800	396.700	404.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	29.708	27.400	26.500	26.700	27.800	28.300
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	81.858	65.700	77.600	78.300	81.300	82.900
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	86.711	51.600	58.800	60.600	77.000	78.500
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	8.785	11.200	9.000	9.100	9.100	9.100
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	735	800	800	800	800	800
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	300	300	300	300	300
54230000	Leasing	1.221	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
54310000	Geschäftsaufwendungen	4.313	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.540	1.500	1.200	900	900	900
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	50	600	600	600	600	600
Ertrag		-8.321	-1.300	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Aufwand		776.489	726.700	803.000	808.900	844.400	857.600
Ergebnis		768.168	725.400	802.000	807.900	843.400	856.600

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element 1-011901-900-6 **Bezirk 1 Brand**						
Kostenart & Bezeichnung						
44610000 So privatr L-entgelt	-5	0	0	0	0	0
Ertrag	-5	0	0	0	0	0
Aufwand						
Ergebnis	-5	0	0	0	0	0
PSP-Element 4-011901-102-9 **bezirkliche Mittel BA 1**						
Kostenart & Bezeichnung						
53180000 Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	54.649	0	0	0	0	0
Ertrag						
Aufwand	54.649	0	0	0	0	0
Ergebnis	54.649	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-011902-200-3**		**Bezirk 2 Eilendorf**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.397	-3.000	-900	-900	-200	-200
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-1.792	-1.300	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	0	-100	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	142.048	109.600	245.600	386.400	393.400	398.100
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	357.953	385.700	385.700	388.800	400.800	408.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	30.862	32.400	26.800	27.000	28.100	28.600
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	73.863	77.500	78.500	79.100	82.200	83.700
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	110.982	60.400	62.700	64.600	82.000	83.600
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	8.425	10.700	9.000	9.100	9.100	9.100
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	755	900	900	900	900	900
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	207	400	400	400	400	400
54230000	Leasing	1.489	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	181	300	300	300	300	300
54310000	Geschäftsaufwendungen	4.845	5.500	5.400	5.400	5.400	5.400
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	2.893	2.500	2.500	2.500	2.500	1.200
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	6.637	2.600	1.900	1.900	1.900	1.900
Ertrag		-3.189	-4.400	-2.600	-2.600	-1.900	-1.900
Aufwand		741.140	759.500	891.200	1.037.900	1.078.500	1.093.200
Ergebnis		737.951	755.100	888.600	1.035.300	1.076.600	1.091.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-011902-202-5**			**bezirkliche Mittel BA 2**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	62.577	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	71	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		62.649	0	0	0	0	0
Ergebnis		62.649	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-011903-300-8**		**Bezirk 3 Haaren**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-343	-2.600	-400	-400	-100	0
43110000	Verwaltungsgebühren	-29	0	0	0	0	0
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-6.680	-11.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	-220	-100	-200	-200	-200	-200
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-10	0	-100	-100	-100	-100
50110000	Dienstbezüge Beamte	200.541	161.000	213.200	213.600	217.400	220.000
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	246.875	238.800	277.100	302.800	288.000	298.800
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	20.616	20.100	19.200	21.000	21.900	20.900
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	54.420	48.000	56.400	61.600	64.000	61.300
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	84.326	48.500	54.600	56.200	71.400	72.800
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	9.003	11.400	8.400	8.500	8.500	8.500
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	345	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	100	0	0	0	0
54230000	Leasing	1.051	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	4.149	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	4.693	6.000	6.100	6.100	5.000	4.200
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	6.911	2.300	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag		-7.281	-13.700	-9.700	-9.700	-9.400	-9.300
Aufwand		632.930	615.700	715.500	750.300	756.700	767.000
Ergebnis		625.649	602.000	705.800	740.600	747.300	757.700

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element **1-011903-800-4** **Bezirk 3 Haaren**						
Kostenart & Bezeichnung						
57110010 Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	150	200	200	200	200	200
Ertrag						
Aufwand	150	200	200	200	200	200
Ergebnis	150	200	200	200	200	200
PSP-Element **1-011903-900-5** **Bezirk 3 Haaren**						
Kostenart & Bezeichnung						
57110010 Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	403	500	500	500	300	0
Ertrag						
Aufwand	403	500	500	500	300	0
Ergebnis	403	500	500	500	300	0
PSP-Element **4-011903-301-3** **bezirkliche Mittel BA 3**						
Kostenart & Bezeichnung						
53180000 Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	30.960	0	0	0	0	0
Ertrag						
Aufwand	30.960	0	0	0	0	0
Ergebnis	30.960	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-011903-304-6**			**Zuschuss IG Haarener Vereine**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500
Ertrag							
Aufwand		32.500	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500
Ergebnis		32.500	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-011904-400-4**		**Bezirk 4 Kornelimünster_Walheim**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-461	-1.900	-400	-400	-400	-400
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-2.007	-1.300	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	0	-100	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	29.903	0	129.300	269.800	274.700	278.000
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	448.345	459.400	559.500	563.900	581.400	592.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	36.383	38.600	38.900	39.200	40.700	41.500
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	95.293	92.300	113.800	114.700	119.200	121.500
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	0	0	39.500	40.700	51.700	52.700
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	0	0	1.400	1.400	1.400	1.400
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.645	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	39	100	100	100	100	100
54230000	Leasing	1.846	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	4.712	4.700	5.000	5.000	5.000	5.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	971	900	1.200	1.400	1.400	1.400
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	2.171	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Ertrag		-2.468	-3.300	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
Aufwand		621.308	671.500	964.300	1.111.800	1.151.200	1.169.700
Ergebnis		618.840	668.200	962.200	1.109.700	1.149.100	1.167.600

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element **1-011904-900-9** **Bezirk 4 Kornelimünster_Walheim**						
Kostenart & Bezeichnung						
Ertrag						
Aufwand	0	0	0	0	0	0
Ergebnis	0	0	0	0	0	0
PSP-Element **4-011904-401-8** **bezirkliche Mittel BA 4**						
Kostenart & Bezeichnung						
53180000 Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	56.770	0	0	0	0	0
Ertrag						
Aufwand	56.770	0	0	0	0	0
Ergebnis	56.770	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-011905-500-9**			**Bezirk 5 Laurensberg**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.253	-2.200	-700	0	0	0
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-998	-1.700	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
50110000	Dienstbezüge Beamte	16.973	0	84.300	84.500	86.000	87.000
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	304.217	328.700	380.500	383.500	395.400	403.000
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	23.419	27.600	26.400	26.600	27.700	28.200
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	65.525	66.100	77.400	78.000	81.100	82.600
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	0	0	43.500	44.800	56.900	58.000
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	0	0	1.600	1.600	1.600	1.600
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	880	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	112	300	300	300	300	300
54230000	Leasing	1.016	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
54310000	Geschäftsaufwendungen	5.261	5.500	6.100	6.100	6.100	6.100
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	2.662	2.400	2.700	2.300	2.300	2.300
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.490	1.600	3.900	3.900	3.900	3.900
Ertrag		-2.251	-3.900	-2.000	-1.300	-1.300	-1.300
Aufwand		421.554	504.400	698.900	703.800	733.500	745.200
Ergebnis		419.303	500.500	696.900	702.500	732.200	743.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-011905-502-2**			**bezirkliche Mittel BA 5**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	43.447	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		43.447	0	0	0	0	0
Ergebnis		43.447	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-011906-600-5**		**Bezirk 6 Richterich**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-149	-1.700	-200	-200	-200	-200
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-1.143	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
44610000	So privatr L-entgelt	-70	0	0	0	0	0
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	0	-100	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	152.107	124.200	224.200	324.800	330.600	334.600
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	238.962	252.600	296.100	298.400	307.700	313.600
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	18.805	21.200	20.600	20.700	21.500	21.900
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	51.482	50.800	60.200	60.700	63.100	64.300
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	45.733	28.500	33.500	34.500	43.800	44.700
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	4.450	5.600	4.600	4.700	4.700	4.700
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	5.493	0	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	10.777	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	2.123	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.340	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	107	400	200	200	200	200
54230000	Leasing	1.539	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
54310000	Geschäftsaufwendungen	3.927	4.700	5.400	5.400	5.400	5.400
54460010	Aufwand für Versicherungen	0	100	100	100	100	100
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	6.306	7.300	5.400	4.700	4.700	4.400
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	869	1.600	3.900	3.900	3.900	3.900

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Ertrag	-1.362	-3.300	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
Aufwand	544.020	571.900	729.000	832.900	860.500	872.600
Ergebnis	542.658	568.600	727.300	831.200	858.800	870.900

PSP-Element **1-011906-800-7** **Bezirk 6 Richterich**

Kostenart & Bezeichnung

57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	491	500	500	500	500	500
Ertrag							
Aufwand		491	500	500	500	500	500
Ergebnis		491	500	500	500	500	500

PSP-Element **4-011906-602-7** **bezirkliche Mittel BA 6**

Kostenart & Bezeichnung

52550000	Unterhalt des sonst bewegliche Vermögens	1.656	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	6.645	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	16.180	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		24.481	0	0	0	0	0
Ergebnis		24.481	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-012001-900-7**		**Beteiligungscontrolling**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-500	0	0	0	0
44830000	Erstattungen von Zweckverbänden	-9.635.167	-11.500.000	-14.500.000	-14.500.000	-14.500.000	-14.500.000
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-379.703	0	0	0	0	0
46910010	Sonstige Finanzerträge	-12	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	249.162	219.200	325.400	436.300	444.200	449.500
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	133.737	119.100	81.800	82.400	85.000	86.600
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	10.234	10.000	5.700	5.700	5.900	6.100
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	28.420	23.900	16.600	16.800	17.400	17.800
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	118.370	74.900	119.800	123.400	156.700	159.800
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	9.979	12.700	11.000	11.200	11.200	11.200
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	39.336	0	0	0	0	0
52920000	externe Beratungsleistungen	9.997	20.000	35.000	30.000	20.000	20.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	700	700	700	700	700
54230000	Leasing	121	900	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	600	600	600	600	600
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	449	500	500	500	500	500
Ertrag		-10.014.882	-11.500.500	-14.500.000	-14.500.000	-14.500.000	-14.500.000
Aufwand		599.804	484.300	598.900	709.400	744.000	754.600
Ergebnis		-9.415.077	-11.016.200	-13.901.100	-13.790.600	-13.756.000	-13.745.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-012001-915-2**			**Beteiligungscontrolling (BGA Parkhaus)**			
Kostenart & Bezeichnung							
45250000	Erstattung von sonstige Steuern	-28	0	0	0	0	0
54440000	Aufwand für Kapitalertragssteuer	54.707	66.600	88.400	88.400	88.400	88.400
54450020	Aufwand für Körperschaftssteuer	105.500	68.800	55.000	55.000	55.000	55.000
54450030	Aufwand für Gewerbesteuer	26.123	54.600	54.600	54.600	54.600	54.600
54820000	Säumnis- + Verspätungszuschläge	152	0	0	0	0	0
Ertrag		-28	0	0	0	0	0
Aufwand		186.482	190.000	198.000	198.000	198.000	198.000
Ergebnis		186.454	190.000	198.000	198.000	198.000	198.000
PSP-Element	**4-012001-902-9**			**AGIT**			
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	231.097	450.500	526.500	602.500	678.600	678.600
Ertrag							
Aufwand		231.097	450.500	526.500	602.500	678.600	678.600
Ergebnis		231.097	450.500	526.500	602.500	678.600	678.600
PSP-Element	**4-012001-903-7**			**GEGRA**			
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	51.000	204.000	193.000	152.000	79.000	77.000
Ertrag							
Aufwand		51.000	204.000	193.000	152.000	79.000	77.000
Ergebnis		51.000	204.000	193.000	152.000	79.000	77.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-012001-904-5**			**FWA GmbH**			
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	106.491	85.100	108.800	117.000	112.200	115.100
53250000	Schulddsthilf v. verbund Uneh,Btlg+SoVer	15.259	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		121.750	85.100	108.800	117.000	112.200	115.100
Ergebnis		121.750	85.100	108.800	117.000	112.200	115.100
PSP-Element	**4-012001-905-3**			**regio iT aachen GmbH**			
Kostenart & Bezeichnung							
46510000	Ertr a Gewinnant v Btlg+verb Uneh ab 2014	-495.751	-358.600	-463.600	-426.000	-486.900	-546.900
54440000	Aufwand für Kapitalertragssteuer	78.453	56.800	73.400	67.400	77.100	86.500
Ertrag		-495.751	-358.600	-463.600	-426.000	-486.900	-546.900
Aufwand		78.453	56.800	73.400	67.400	77.100	86.500
Ergebnis		-417.298	-301.800	-390.200	-358.600	-409.800	-460.400
PSP-Element	**4-012001-906-1**			**Aachener Stadion BeteiligungsGmbH**			
Kostenart & Bezeichnung							
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	0	0	-17.200	-32.200	-29.100	-25.900
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	1.765.531	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
Ertrag		0	0	-17.200	-32.200	-29.100	-25.900
Aufwand		1.765.531	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
Ergebnis		1.765.531	2.200.000	2.182.800	2.167.800	2.170.900	2.174.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-012001-907-8**			**E.V.A.**			
Kostenart & Bezeichnung							
46510000	Ertr a Gewinnant v Btlg+verb Uneh ab 2014	0	-2.000.000	-2.000.000	-1.000.000	0	0
Ertrag		0	-2.000.000	-2.000.000	-1.000.000	0	0
Aufwand							
Ergebnis		0	-2.000.000	-2.000.000	-1.000.000	0	0
PSP-Element	**4-012001-908-6**			**Sonderumlage E-Busse ASEAG**			
Kostenart & Bezeichnung							
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-012001-911-7**			**Restmittel ÖPNV-Pauschale**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-129.921	0	0	0	0	0
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	0	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	129.921	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Ertrag		-129.921	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
Aufwand		129.921	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-012001-912-5**			**Städt. Entwicklungsgesellschaft (SEGA)**			
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	566.000	959.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Ertrag							
Aufwand		566.000	959.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Ergebnis		566.000	959.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
PSP-Element	**4-012001-914-1**			**Zweckverband Entsorgungsreg. West (ZEW)**			
Kostenart & Bezeichnung							
53790000	Zweckverbandsumlage	61.662	14.900	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		61.662	14.900	0	0	0	0
Ergebnis		61.662	14.900	0	0	0	0
PSP-Element	**4-012001-916-1**			**Finanzielle Beteiligung gem. § 6 EEG**			
Kostenart & Bezeichnung							
41450000	Zuschüsse v verb Uneh,Beteil u Sonderver	-14.393	-89.000	-89.000	-89.000	-89.000	-89.000
Ertrag		-14.393	-89.000	-89.000	-89.000	-89.000	-89.000
Aufwand							
Ergebnis		-14.393	-89.000	-89.000	-89.000	-89.000	-89.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-012001-917-4**			**Billigkeitsleistungen Deutschlandticket**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-15.046.243	0	0	0	0	0
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	15.046.243	0	0	0	0	0
Ertrag		-15.046.243	0	0	0	0	0
Aufwand		15.046.243	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-012001-918-1**			**Zuschuss Reit-WM**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	200.000	200.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	200.000	200.000	0	0	0
Ergebnis		0	200.000	200.000	0	0	0
PSP-Element	**4-012001-919-1**			**Projekt Haus der Neugier _ VHS**			
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	0	1.500.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Ertrag							
Aufwand		0	1.500.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Ergebnis		0	1.500.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element 1-020101-800-8 **Sicherheit und Ordnung**						
Kostenart & Bezeichnung						
57110010 Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	1.400	800	1.600	1.600	1.600
Ertrag						
Aufwand	0	1.400	800	1.600	1.600	1.600
Ergebnis	0	1.400	800	1.600	1.600	1.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-020101-900-9**		**Sicherheit und Ordnung**				
Kostenart & Bezeichnung							
41450000	Zuschüsse v verb Uneh,Beteil u Sonderver	-180	0	0	0	0	0
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-72.346	-154.900	-79.400	-72.000	-48.100	-23.600
43110000	Verwaltungsgebühren	-78.790	-60.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
44210000	Erträge aus Verkauf	-8.852	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-9.349	-3.700	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	-115.866	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	-27.016	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	818.860	961.000	998.200	1.000.200	1.018.200	1.030.400
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	2.336.454	3.300.200	2.614.100	2.635.100	2.716.700	2.768.300
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	172.273	277.200	181.600	183.000	190.200	193.800
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	485.781	663.300	531.700	536.000	556.900	567.500
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	288.126	169.300	189.100	194.800	247.400	252.300
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	23.600	30.500	23.200	23.500	23.500	23.500
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	25.067	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
52540000	Unterhaltung von BGA	2.175	1.900	2.400	2.400	2.400	2.400
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	103.640	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	5.787	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	263	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
54170000	Dienst-u Schutzkl,pers Ausrüstungsgeg	467	500	500	500	500	500
54230000	Leasing	2.552	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	318	900	900	900	900	900
54310000	Geschäftsaufwendungen	7.479	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	0	1.000	500	500	500	500
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	21.436	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	6	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	102.292	105.000	138.900	160.900	142.800	122.700
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	54.127	115.700	90.700	90.700	90.700	90.700
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	450	0	0	0	0	0
Ertrag		-312.399	-369.600	-314.400	-307.000	-283.100	-258.600
Aufwand		4.451.152	5.789.700	4.925.000	4.981.700	5.143.900	5.206.700
Ergebnis		4.138.753	5.420.100	4.610.600	4.674.700	4.860.800	4.948.100

PSP-Element **4-020101-902-2** **Kostenersatz für Bestattungen**

Kostenart & Bezeichnung

44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-330.362	-352.700	-352.700	-352.700	-352.700	-352.700
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-5.318	0	0	0	0	0
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	-2.418	0	0	0	0	0
45930000	Vollstreckungskosten	-16	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	1.754	0	0	0	0	0
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	6.225	12.000	8.000	8.000	8.000	8.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	14.011	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	2.293	0	0	0	0	0
Ertrag		-338.114	-352.700	-352.700	-352.700	-352.700	-352.700
Aufwand		24.283	29.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ergebnis		-313.831	-323.700	-327.700	-327.700	-327.700	-327.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-020101-903-9**			**Bestattung mittelloser Personen**			
Kostenart & Bezeichnung							
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-2.834	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	226.447	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	270.597	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
Ertrag		-2.834	0	0	0	0	0
Aufwand		497.044	610.000	610.000	610.000	610.000	610.000
Ergebnis		494.210	610.000	610.000	610.000	610.000	610.000
PSP-Element	**4-020101-904-7**			**Zuschuss an Tierschutzverein**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
Ertrag							
Aufwand		0	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
Ergebnis		0	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
PSP-Element	**4-020101-906-3**			**Verwarnungs-, Bußgelder (Außendienste)**			
Kostenart & Bezeichnung							
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	-89.092	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	28.524	0	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	16	0	0	0	0	0
Ertrag		-89.092	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Aufwand		28.540	0	0	0	0	0
Ergebnis		-60.552	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-020101-907-1**			**Veranstaltungen _ Sondernutzung**			
Kostenart & Bezeichnung							
43110000	Verwaltungsgebühren	-3.980	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-621.345	-740.000	-740.000	-740.000	-740.000	-740.000
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-120	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	6.499	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	754	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	200	200	200	200	200
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	124	200	200	200	200	200
54230000	Leasing	390	400	800	800	800	800
54310000	Geschäftsaufwendungen	112	400	400	400	400	400
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	120	6.100	3.100	3.100	3.100	3.100
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	0	1.800	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag		-625.445	-746.000	-746.000	-746.000	-746.000	-746.000
Aufwand		7.999	9.100	5.700	5.700	5.700	5.700
Ergebnis		-617.446	-736.900	-740.300	-740.300	-740.300	-740.300
PSP-Element	**4-020101-908-8**			**Taubenbetreuung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	32.349	30.000	34.000	34.000	34.000	34.000
54210000	ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	26.100	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ertrag							
Aufwand		58.449	60.000	64.000	64.000	64.000	64.000
Ergebnis		58.449	60.000	64.000	64.000	64.000	64.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-020101-909-6**			**Unterhaltung Anti-Terror-Poller**			
Kostenart & Bezeichnung							
50190000	Sonstige Beschäftigte	137	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	6.885	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
Ertrag							
Aufwand		7.022	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
Ergebnis		7.022	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
PSP-Element	**4-020101-910-2**			**CoronaSchVO**			
Kostenart & Bezeichnung							
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	36.908	0	0	0	0	0
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	64.003	0	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	5	0	0	0	0	0
Ertrag		36.908	0	0	0	0	0
Aufwand		64.007	0	0	0	0	0
Ergebnis		100.915	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-020101-911-1**			**EFUS-Mitgliedschaft**			
Kostenart & Bezeichnung							
54930000	Aufwendungen für Beiträge	7.217	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Ertrag							
Aufwand		7.217	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Ergebnis		7.217	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element **4-020101-912-1** **Verwaltungsgebühren für Bestattungen**						
Kostenart & Bezeichnung						
43110000 Verwaltungsgebühren	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Ertrag	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Aufwand						
Ergebnis	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
PSP-Element **4-020101-913-1** **Koordinierungsstelle Bushof**						
Kostenart & Bezeichnung						
52910000 Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	13.500	13.500	13.500	13.500
Ertrag						
Aufwand	0	0	13.500	13.500	13.500	13.500
Ergebnis	0	0	13.500	13.500	13.500	13.500
PSP-Element **4-020101-914-1** **Koordinierungsstelle Kaierplatz**						
Kostenart & Bezeichnung						
52790000 Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	0	13.500	13.500	13.500	13.500
Ertrag						
Aufwand	0	0	13.500	13.500	13.500	13.500
Ergebnis	0	0	13.500	13.500	13.500	13.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-020201-900-5**			**Gewerbeangelegenheiten**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-300	0	0	0	0
43110000	Verwaltungsgebühren	-257.929	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	-24.035	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	-26	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	426.390	436.000	473.700	474.600	483.100	488.900
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	453.577	469.700	453.800	457.400	471.600	480.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	34.698	39.500	31.500	31.800	33.000	33.600
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	95.693	94.400	92.300	93.000	96.700	98.500
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	200.474	117.300	132.000	136.000	172.700	176.200
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	16.571	21.000	17.500	17.800	17.800	17.800
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	38.335	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	58	500	500	500	500	500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	32	200	200	200	200	200
54230000	Leasing	1.260	1.400	2.000	2.000	2.000	2.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	1.227	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	6.291	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	11.673	300	3.300	3.300	3.300	3.300
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	7.281	1.400	2.400	2.400	2.400	2.400
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	4	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	139	300	300	300	300	300

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Ertrag	-281.990	-300.300	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
Aufwand	1.293.703	1.192.000	1.219.500	1.229.300	1.293.600	1.314.200
Ergebnis	1.011.712	891.700	919.500	929.300	993.600	1.014.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-020206-014-4**			**Marktwesen (BGA)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-10.416	-10.400	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	12.636	11.000	11.200	11.200	11.100	10.500
Ertrag		-10.416	-10.400	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
Aufwand		12.636	11.000	11.200	11.200	11.100	10.500
Ergebnis		2.220	600	700	700	600	0
PSP-Element	**1-020206-100-8**			**Marktwesen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-667	-600	-700	-400	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	667	700	700	400	0	0
Ertrag		-667	-600	-700	-400	0	0
Aufwand		667	700	700	400	0	0
Ergebnis		0	100	0	0	0	0
PSP-Element	**1-020206-600-4**			**Marktwesen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-700	-400	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	800	400	0	0	0
Ertrag		0	-700	-400	0	0	0
Aufwand		0	800	400	0	0	0
Ergebnis		0	100	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**1-020206-614-1**			**Marktwesen (BGA)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-781	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	781	0	0	0	0	0
Ertrag		-781	0	0	0	0	0
Aufwand		781	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-020206-914-4**			**Marktwesen (BGA)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-700	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	2.690	4.700	7.200	7.200	7.300	7.400
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	81.119	76.700	60.700	61.200	63.100	64.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	5.742	6.400	4.200	4.200	4.400	4.500
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	16.674	15.400	12.300	12.400	12.900	13.200
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	1.317	700	900	900	1.100	1.100
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	144	200	100	100	100	100
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	1.359	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	5.005	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
54460010	Aufwand für Versicherungen	0	500	400	400	400	400
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	700	700	700	700	700
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	9.100	9.800	9.500	9.500	9.500	9.500
Ertrag		0	-700	0	0	0	0
Aufwand		123.150	126.700	108.100	108.700	111.600	113.200
Ergebnis		123.150	126.000	108.100	108.700	111.600	113.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-020206-906-1**			**Sondernutzungsgebühren**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	5	0	0	0	0	0
Ertrag		0	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
Aufwand		5	0	0	0	0	0
Ergebnis		5	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
PSP-Element	**4-020206-907-8**			**Marktstandsgebühren (BGA)**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-97.544	-137.600	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000
Ertrag		-97.544	-137.600	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000
Aufwand							
Ergebnis		-97.544	-137.600	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000
PSP-Element	**4-020206-908-6**			**Stromkosten (BGA)**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-12.900	-15.700	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Ertrag		-12.900	-15.700	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Aufwand							
Ergebnis		-12.900	-15.700	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-020206-909-4**			**Wochenmärkte (BGA)**			
Kostenart & Bezeichnung							
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-408	0	0	0	0	0
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	12.110	12.000	20.000	12.000	12.000	12.000
Ertrag		-408	0	0	0	0	0
Aufwand		12.110	12.000	20.000	12.000	12.000	12.000
Ergebnis		11.703	12.000	20.000	12.000	12.000	12.000
PSP-Element	**4-020206-911-7**			**Anteilige Abschreibungskosten (BGA)**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-1.722	-2.100	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
Ertrag		-1.722	-2.100	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
Aufwand							
Ergebnis		-1.722	-2.100	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-020701-900-3**			**Entfernen n.zugel.Kfz i.öffent.Straßenr.**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-500	0	0	0	0
43110000	Verwaltungsgebühren	-1.001	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-2.889	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	-105	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	28	0	500	500	500	500
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	51.295	48.900	64.400	64.900	67.000	68.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	3.941	4.100	4.500	4.500	4.700	4.800
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	11.041	9.800	13.100	13.200	13.700	14.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	13.791	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
54230000	Leasing	390	400	800	800	800	800
54310000	Geschäftsaufwendungen	189	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	0	200	200	200	200	200
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	4.129	500	1.000	1.000	1.000	1.000
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	500	500	500	500	500
Ertrag		-3.995	-5.000	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
Aufwand		84.804	80.700	101.300	101.900	104.700	106.300
Ergebnis		80.809	75.700	96.800	97.400	100.200	101.800

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 020701**	**Entfernen n.zugel.Kfz i.öffent.Straßenr.**					
		Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**4-020701-901-7**	**Versteigerung nicht zugelassener Kfz**					
Kostenart & Bezeichnung							
44210000 Erträge aus Verkauf		-4.460	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
50190000 Sonstige Beschäftigte		137	0	0	0	0	0
Ertrag		-4.460	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Aufwand		137	0	0	0	0	0
Ergebnis		-4.323	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-020702-600-4**			**Verkehrsüberwachung**			
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	172	200	200	200	200	200
Ertrag							
Aufwand		172	200	200	200	200	200
Ergebnis		172	200	200	200	200	200
PSP-Element	**1-020702-800-6**			**Verkehrsüberwachung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-154.848	-154.800	-154.900	-154.900	-139.600	-22.900
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	200.953	196.200	201.000	208.700	167.800	40.100
Ertrag		-154.848	-154.800	-154.900	-154.900	-139.600	-22.900
Aufwand		200.953	196.200	201.000	208.700	167.800	40.100
Ergebnis		46.105	41.400	46.100	53.800	28.200	17.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-020702-900-7**			**Verkehrsüberwachung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41450000	Zuschüsse v verb Uneh,Beteil u Sonderver	-365	0	0	0	0	0
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-4.737	-79.800	-4.800	-4.800	-2.800	0
43110000	Verwaltungsgebühren	-145.052	-200.000	-215.000	-215.000	-215.000	-215.000
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-23.465	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	-2.100	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	919.417	904.000	968.600	970.500	988.000	999.900
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	3.537.471	4.327.700	4.914.400	4.953.700	5.107.300	5.204.300
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	283.677	363.500	341.300	344.100	357.500	364.300
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	773.158	869.900	999.600	1.007.600	1.047.000	1.066.900
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	104	182.600	204.300	210.400	267.200	272.500
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	6	40.200	32.000	32.500	32.500	32.500
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	27.562	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	72.710	85.000	95.000	95.000	100.000	102.000
52540000	Unterhaltung von BGA	545	500	500	500	500	500
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	23.465	14.700	14.700	14.700	14.700	14.700
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	175	12.000	6.000	6.000	6.000	6.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	20	200	200	200	200	200
54170000	Dienst-u Schutzkl,pers Ausrüstungsgeg	539	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
54180000	Personalnebenaufwendungen	1.479	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
54230000	Leasing	6.472	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	1.867	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
54310000	Geschäftsaufwendungen	18.335	22.200	22.200	22.200	22.200	22.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	19.536	25.300	24.800	27.700	28.500	15.900
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	50.148	75.100	75.100	75.100	75.100	75.100
Ertrag		-175.718	-294.300	-234.300	-234.300	-232.300	-229.500
Aufwand		5.736.684	6.963.200	7.739.000	7.800.500	8.087.000	8.217.300
Ergebnis		5.560.966	6.668.900	7.504.700	7.566.200	7.854.700	7.987.800

PSP-Element **4-020702-902-9** **Verwarnungs-,Bußgelder(fließ.Verkehr)**

Kostenart & Bezeichnung

45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	-5.357.239	-6.200.000	-7.100.000	-7.100.000	-7.100.000	-7.100.000
45859990	Ertrag Kleinbeträge	-16	0	0	0	0	0
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	91.307	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	29	0	0	0	0	0
Ertrag		-5.357.255	-6.200.000	-7.100.000	-7.100.000	-7.100.000	-7.100.000
Aufwand		91.336	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ergebnis		-5.265.919	-6.100.000	-7.000.000	-7.000.000	-7.000.000	-7.000.000

PSP-Element **4-020702-903-7** **Verwarnungs-,Bußgelder(ruh.Verkehr)**

Kostenart & Bezeichnung

45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	-3.946.641	-4.400.000	-4.400.000	-4.400.000	-4.400.000	-4.400.000
45859990	Ertrag Kleinbeträge	-2	0	0	0	0	0
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	86.226	120.000	100.000	100.000	100.000	100.000
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	323	0	0	0	0	0
Ertrag		-3.946.642	-4.400.000	-4.400.000	-4.400.000	-4.400.000	-4.400.000
Aufwand		86.549	120.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ergebnis		-3.860.093	-4.280.000	-4.300.000	-4.300.000	-4.300.000	-4.300.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-020703-900-2**		**Verkehrsrechtliche Genehmigungen**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-1.500	0	0	0	0
43110000	Verwaltungsgebühren	-732.270	-700.000	-750.000	-750.000	-750.000	-750.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	227.971	229.300	264.900	353.600	360.000	364.300
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	575.616	517.800	679.100	684.500	705.800	719.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	44.463	43.500	47.200	47.500	49.400	50.300
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	122.621	104.100	138.100	139.200	144.700	147.400
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	322.568	46.200	104.700	107.800	136.900	139.600
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	31.824	11.600	8.100	8.200	8.200	8.200
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	36.155	0	0	0	0	0
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0	0	1.500	1.500	1.500	1.500
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.926	3.500	5.000	5.000	3.500	3.500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	500	500	500	500	500
54230000	Leasing	582	800	1.200	1.200	1.200	1.200
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.523	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	610	0	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	319	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	158	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Ertrag		-732.270	-701.500	-750.000	-750.000	-750.000	-750.000
Aufwand		1.367.337	960.800	1.253.800	1.352.500	1.415.200	1.439.200
Ergebnis		635.068	259.300	503.800	602.500	665.200	689.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-020703-902-1**		**Sofortmaßnahmen Veranstaltungen**				
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	15.000	15.000	10.000	10.000	10.000
Ertrag							
Aufwand		0	15.000	15.000	10.000	10.000	10.000
Ergebnis		0	15.000	15.000	10.000	10.000	10.000

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element 1-021001-800-4 **Bürgerservice**						
Kostenart & Bezeichnung						
57110010 Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	311	400	400	400	400	400
Ertrag						
Aufwand	311	400	400	400	400	400
Ergebnis	311	400	400	400	400	400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-021001-900-5**			**Bürgerservice**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-581	-4.900	-500	-500	-500	-500
43110000	Verwaltungsgebühren	-946.031	-340.000	-340.000	-340.000	-340.000	-340.000
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	-21.660	-35.000	-25.000	-35.000	-35.000	-35.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	583.488	558.700	609.700	699.100	711.700	720.200
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	1.281.842	1.348.200	1.672.600	1.686.000	1.738.300	1.771.400
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	98.966	113.200	116.200	117.100	121.700	124.000
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	279.106	271.000	340.200	342.900	356.400	363.100
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	77.799	171.600	167.100	172.100	218.600	223.000
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	7.344	39.000	27.000	27.400	27.400	27.400
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	5.142	10.000	10.000	6.000	6.000	6.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	55	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54230000	Leasing	3.092	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
54310000	Geschäftsaufwendungen	32.095	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	138	0	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	7	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	6.907	7.100	9.100	9.300	8.800	7.100
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	2.520	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ertrag		-968.272	-379.900	-365.500	-375.500	-375.500	-375.500
Aufwand		2.378.499	2.554.400	2.986.500	3.094.500	3.223.500	3.276.800
Ergebnis		1.410.228	2.174.500	2.621.000	2.719.000	2.848.000	2.901.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-021001-902-7**			**Ausweisdokumente**			
Kostenart & Bezeichnung							
43110000	Verwaltungsgebühren	-2.278.152	-2.000.000	-2.250.000	-2.250.000	-2.250.000	-2.250.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.696.599	1.500.000	1.815.000	1.815.000	1.815.000	1.815.000
Ertrag		-2.278.152	-2.000.000	-2.250.000	-2.250.000	-2.250.000	-2.250.000
Aufwand		1.696.599	1.500.000	1.815.000	1.815.000	1.815.000	1.815.000
Ergebnis		-581.553	-500.000	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000
PSP-Element	**4-021001-918-9**			**Biometrieterminals im Bürgerservice**			
Kostenart & Bezeichnung							
43110000	Verwaltungsgebühren	-55.179	-66.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	50.542	55.000	0	0	0	0
Ertrag		-55.179	-66.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
Aufwand		50.542	55.000	0	0	0	0
Ergebnis		-4.637	-11.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-021001-920-3**		**Schulparken**				
Kostenart & Bezeichnung							
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-62.690	-75.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	500	500	500	500	500
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	896	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Ertrag		-62.690	-75.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
Aufwand		896	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ergebnis		-61.794	-72.000	-67.000	-67.000	-67.000	-67.000
PSP-Element	**4-021001-921-1**		**Straßenverkehrsamt**				
Kostenart & Bezeichnung							
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-3.733	-5.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
44820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-8.709	-11.800	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
Ertrag		-12.442	-16.800	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
Aufwand							
Ergebnis		-12.442	-16.800	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-021001-922-8**			**Ausländeramt**			
Kostenart & Bezeichnung							
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-7.983	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
44820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-18.628	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
Ertrag		-26.611	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Aufwand							
Ergebnis		-26.611	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
PSP-Element	**4-021001-923-1**			**Bewohnerparken**			
Kostenart & Bezeichnung							
43110000	Verwaltungsgebühren	0	0	-4.100.000	-4.100.000	-4.100.000	-4.100.000
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0	-4.100.000	0	0	0	0
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	0	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
Ertrag		0	-4.100.000	-4.100.000	-4.100.000	-4.100.000	-4.100.000
Aufwand		0	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
Ergebnis		0	-3.300.000	-3.300.000	-3.300.000	-3.300.000	-3.300.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-021101-900-1**		**Personenstandsangelegenheiten**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-1.300	0	0	0	0
43110000	Verwaltungsgebühren	-535.606	-559.000	-550.000	-550.000	-550.000	-550.000
44210000	Erträge aus Verkauf	-21.300	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800
50110000	Dienstbezüge Beamte	488.761	390.800	755.600	933.500	950.300	961.700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	505.115	717.100	752.900	758.900	782.400	797.300
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	40.949	60.200	52.300	52.700	54.800	55.800
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	108.290	144.100	153.100	154.400	160.400	163.500
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	300.364	102.100	192.400	198.200	251.700	256.700
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	28.921	18.600	19.200	19.500	19.500	19.500
52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	2.882	3.000	3.000	3.000	2.000	2.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	10.354	25.000	35.000	35.000	25.000	25.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.169	400	600	600	600	600
54230000	Leasing	1.813	2.100	2.800	2.800	2.800	2.800
54310000	Geschäftsaufwendungen	28.337	49.000	50.000	50.000	50.000	50.000
54930000	Aufwendungen für Beiträge	800	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	11.317	11.300	12.300	5.700	1.000	1.000
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.003	1.300	600	600	600	600
Ertrag		-556.906	-582.100	-571.800	-571.800	-571.800	-571.800
Aufwand		1.530.075	1.526.200	2.031.300	2.216.400	2.302.600	2.338.000
Ergebnis		973.169	944.100	1.459.500	1.644.600	1.730.800	1.766.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-021301-900-2**		**Statistische Erhebungen und Auswertungen**				
Kostenart & Bezeichnung							
44210000	Erträge aus Verkauf	-300	-1.000	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	12.962	0	0	0	0	0
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	259.693	240.800	314.000	316.500	326.400	332.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	20.303	20.200	21.800	22.000	22.800	23.300
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	53.421	48.400	63.900	64.400	66.900	68.200
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	168.294	0	0	0	0	0
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	14.739	0	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	1.586	5.000	3.500	3.500	3.500	3.500
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	319	1.000	3.500	1.000	1.000	1.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	268	400	400	400	400	400
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	2.106	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54230000	Leasing	549	600	600	600	600	600
54310000	Geschäftsaufwendungen	521	5.000	9.500	4.500	4.500	4.500
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	0	100	200	200	200
Ertrag		-300	-1.000	0	0	0	0
Aufwand		534.762	324.400	420.300	416.100	429.300	437.200
Ergebnis		534.462	323.400	420.300	416.100	429.300	437.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-021301-905-7**		**Koordinierte Bürgerbefragung**				
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	15.101	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		15.101	0	0	0	0	0
Ergebnis		15.101	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-021301-906-5**		**SIKURS**				
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
PSP-Element	**4-021301-907-3**		**Zensus 2022**				
Kostenart & Bezeichnung							
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-225.957	0	0	0	0	0
44820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-393.371	0	0	0	0	0
Ertrag		-619.329	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-619.329	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**4-021301-908-1**			**Software Gebäudedatei**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	800	800	800	800	800
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	1.200	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		1.200	800	800	800	800	800
Ergebnis		1.200	800	800	800	800	800

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 021401**		**Wahlen**			
		Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**1-021401-100-8**		**Wahlen**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.149	-900	-1.200	-1.200	-1.200	-700
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.149	1.200	1.200	1.200	1.200	700
Ertrag		-1.149	-900	-1.200	-1.200	-1.200	-700
Aufwand		1.149	1.200	1.200	1.200	1.200	700
Ergebnis		0	300	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-021401-900-7**			**Wahlen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-65.000	0	0	0	0
44810000	Erstattungen vom Land	-407.074	0	-335.700	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	-450.000	0	-450.000	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	33.738	20.300	53.300	53.400	54.400	55.100
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	580.150	365.600	460.000	463.700	478.100	487.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	35.263	30.700	31.900	32.200	33.500	34.100
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	112.422	73.500	93.600	94.300	98.000	99.900
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	34.107	18.600	22.200	22.900	29.100	29.700
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	3.966	5.000	4.100	4.200	4.200	4.200
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	307.984	1.000.000	10.000	425.000	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	28.256	410.000	20.000	83.000	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	300	0	100	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.620	3.000	1.500	0	0	0
54210000	ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	91.001	350.000	395.000	82.000	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	100	12.900	0	4.000	0	0
54230000	Leasing	27.511	45.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	9.333	35.000	20.000	11.000	11.000	11.000
54460010	Aufwand für Versicherungen	4.227	13.000	0	6.000	0	0
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	1	0	0	0	0	0
54910000	Verfügungsmittel	4.230	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	289	1.100	700	700	700	700
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	610	65.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 021401** **Wahlen**

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Ertrag	-407.074	-515.000	-335.700	-450.000	0	0
Aufwand	1.274.808	2.449.000	1.132.300	1.302.500	729.000	741.900
Ergebnis	867.734	1.934.000	796.600	852.500	729.000	741.900

PSP-Element **4-021401-901-2** **Zusätzlicher Personalaufwand Wahlen**

Kostenart & Bezeichnung

50190000	Sonstige Beschäftigte	0	280.000	0	280.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	280.000	0	280.000	0	0
Ergebnis		0	280.000	0	280.000	0	0

	Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **1-021501-300-6** **Brandbekämpfung**						
Kostenart & Bezeichnung						
57110040 Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.000	0	0	0	0	0
Ertrag						
Aufwand	1.000	0	0	0	0	0
Ergebnis	1.000	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-021501-900-3**		**Brandbekämpfung**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.291.524	-1.419.000	-1.155.100	-1.148.800	-1.063.900	-1.023.900
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-346.257	0	0	0	0	0
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-268.229	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000
44210000	Erträge aus Verkauf	-3.074	0	0	0	0	0
44800000	Erstattungen vom Bund	-4.793	0	0	0	0	0
44810000	Erstattungen vom Land	-26.779	0	0	0	0	0
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	27.755	0	0	0	0	0
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-16.100	-13.000	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	0	-211.100	-211.100	-211.100	-211.100	-211.100
50110000	Dienstbezüge Beamte	23.044.906	27.256.400	25.080.100	25.631.300	26.092.600	26.405.700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	984.686	1.285.400	1.411.200	1.422.500	1.466.600	1.494.400
50170030	Rückstellungen für Überstunden Feuerwehr	300.000	400.000	500.000	500.000	500.000	500.000
50190000	Sonstige Beschäftigte	135.672	320.000	191.200	191.200	191.200	191.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	74.579	108.000	98.000	98.800	102.600	104.600
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	213.739	258.400	287.100	289.300	300.700	306.300
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	8.759.753	5.073.600	5.397.100	5.559.000	7.059.900	7.201.200
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	847.294	1.012.800	787.400	799.300	800.100	800.100
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	203.284	0	0	0	0	0
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	181.787	692.000	490.200	719.800	719.800	719.800
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	890.054	826.000	857.300	857.300	857.300	857.300
52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	33.087	160.000	150.600	145.600	145.600	145.600
52540000	Unterhaltung von BGA	224.788	214.000	228.000	228.000	228.000	228.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
52550000	Unterhalt des sonst bewegliche Vermögens	184.560	94.000	124.300	124.300	124.300	124.300
52560000	Aufwendungen für Festwerte	553.815	869.500	1.776.000	1.038.700	814.400	814.400
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	22.572	23.000	24.800	18.800	18.800	18.800
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	244.621	215.000	302.700	302.700	302.700	302.700
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	19.560	7.000	12.000	12.000	12.000	12.000
54210000	ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	244.725	330.000	330.000	330.000	330.000	330.000
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	80.405	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
54230000	Leasing	294.266	485.000	500.000	500.000	500.000	500.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	35.224	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	39.140	70.000	57.000	57.000	57.000	57.000
54460010	Aufwand für Versicherungen	222.309	220.000	232.000	232.000	232.000	232.000
54480000	Aufwand für Schadensfälle	1.600	0	0	0	0	0
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	898	0	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	1	0	0	0	0	0
54930000	Aufwendungen für Beiträge	5.649	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.667.230	1.747.300	1.692.700	1.860.500	1.984.100	2.203.600
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	131.351	496.000	557.900	322.700	275.100	264.200
Ertrag		-1.929.001	-1.903.100	-1.641.900	-1.635.600	-1.550.700	-1.510.700
Aufwand		39.641.553	42.271.400	41.195.600	41.348.800	43.222.800	43.921.200
Ergebnis		37.712.551	40.368.300	39.553.700	39.713.200	41.672.100	42.410.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-021501-300-1**			**bezirkliche Mittel BA3**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	1.500	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		1.500	0	0	0	0	0
Ergebnis		1.500	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-021501-910-5**			**ILV Leitstelle**			
Kostenart & Bezeichnung							
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-6.934.570	-6.983.000	-7.966.700	-7.966.700	-7.966.700	-7.966.700
Ertrag		-6.934.570	-6.983.000	-7.966.700	-7.966.700	-7.966.700	-7.966.700
Aufwand							
Ergebnis		-6.934.570	-6.983.000	-7.966.700	-7.966.700	-7.966.700	-7.966.700
PSP-Element	**4-021501-912-1**			**Brandsicherheitswache UKA**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-420.938	-650.000	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	299.526	450.000	0	0	0	0
54210000	ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	53.710	0	0	0	0	0
Ertrag		-420.938	-650.000	0	0	0	0
Aufwand		353.237	450.000	0	0	0	0
Ergebnis		-67.701	-200.000	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-021501-913-8**			**Entgelte für besondere Dienstleistungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-85.145	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Ertrag		-85.145	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Aufwand							
Ergebnis		-85.145	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
PSP-Element	**4-021501-914-6**			**ILV Werksfeuerwehr Uniklinikum**			
Kostenart & Bezeichnung							
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-7.265.509	-7.919.000	-7.915.000	-7.915.000	-7.915.000	-7.915.000
Ertrag		-7.265.509	-7.919.000	-7.915.000	-7.915.000	-7.915.000	-7.915.000
Aufwand							
Ergebnis		-7.265.509	-7.919.000	-7.915.000	-7.915.000	-7.915.000	-7.915.000
PSP-Element	**4-021501-915-4**			**Miete Container Werkstatt- & Logistikgeb**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-488.234	-530.000	-488.300	-488.300	-488.300	-488.300
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	488.234	530.000	488.300	488.300	488.300	488.300
Ertrag		-488.234	-530.000	-488.300	-488.300	-488.300	-488.300
Aufwand		488.234	530.000	488.300	488.300	488.300	488.300
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-021501-918-4**			**Projekt IKIC (public safety)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	-564	0	0	0	0	0
Ertrag		-564	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-564	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-021501-922-6**			**Interimswache**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	646.800	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		646.800	0	0	0	0	0
Ergebnis		646.800	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-021501-923-1**			**Ersthelferalarmierungs-App**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	3.713	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		3.713	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		3.713	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-021501-924-1**		**Projekt AI2destination**				
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-1.250	0	0	0	0	0
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-1.250	0	0	0	0	0
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	1.250	0	0	0	0	0
Ertrag		-2.500	0	0	0	0	0
Aufwand		1.250	0	0	0	0	0
Ergebnis		-1.250	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-021501-925-1**		**Projekt VitalKITE**				
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-289	-22.900	-8.800	0	0	0
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-55.742	-161.900	-40.500	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	55.613	161.900	40.500	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	2.000	3.000	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	64	3.700	800	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	353	17.200	5.000	0	0	0
Ertrag		-56.031	-184.800	-49.300	0	0	0
Aufwand		56.031	184.800	49.300	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-021501-926-1**			**Projekt Transparent**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	0	0	-1.800	-1.800	0	0
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	0	0	-53.800	-50.600	0	0
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	0	-91.200	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	121.700	53.800	50.600	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	0	800	800	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	0	1.000	1.000	0	0
Ertrag		0	-91.200	-55.600	-52.400	0	0
Aufwand		0	121.700	55.600	52.400	0	0
Ergebnis		0	30.500	0	0	0	0
PSP-Element	**4-021501-927-1**			**Projekt Eden**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	0	-6.700	-6.700	-500	0
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	0	-36.300	-9.700	-9.700	-700	0
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0	0	-11.100	-11.100	-900	0
41480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	0	0	-16.300	-16.300	-1.300	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	48.500	32.500	32.500	2.600	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	0	22.300	22.300	1.800	0
Ertrag		0	-36.300	-43.800	-43.800	-3.400	0
Aufwand		0	48.500	54.800	54.800	4.400	0
Ergebnis		0	12.200	11.000	11.000	1.000	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-021501-928-1**			**Projekt Hawkeye**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	0	-28.800	-28.800	0	0
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	0	-237.300	-65.500	-65.500	0	0
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0	0	-48.000	-48.000	0	0
41480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	0	0	-109.200	-109.200	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	316.500	218.500	218.400	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	0	5.600	5.600	0	0
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	0	0	33.800	33.800	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	0	56.500	56.500	0	0
Ertrag		0	-237.300	-251.500	-251.500	0	0
Aufwand		0	316.500	314.400	314.300	0	0
Ergebnis		0	79.200	62.900	62.800	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-021502-900-7**			**Werkfeuerwehr Uniklinikum**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-5.619	-10.600	-5.700	-5.700	-1.500	0
44810000	Erstattungen vom Land	-389.407	-388.800	-501.500	-501.500	-501.500	-501.500
44810010	Personalkostenerstattungen vom Land	-7.238.600	-8.273.400	-8.295.300	-8.295.300	-8.295.300	-8.295.300
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-1.138	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	-209.886	0	0	0	0	0
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	63	0	0	0	0	0
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	5	0	0	0	0	0
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	13	0	0	0	0	0
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	55.223	0	0	0	0	0
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	55.221	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
52540000	Unterhaltung von BGA	892	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	23.572	69.500	69.500	69.500	69.500	69.500
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	11.343	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	2.295	500	2.500	2.500	2.500	2.500
54230000	Leasing	1.453	1.000	1.800	1.800	1.800	1.800
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	500	500	500	500	500
54460010	Aufwand für Versicherungen	0	4.000	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	0	0	0	0	0	0
54930000	Aufwendungen für Beiträge	100	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	162.246	180.500	172.100	170.000	155.000	206.900
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	946	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	65.195	39.000	38.700	38.700	38.700	38.700

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 021502** **Werkfeuerwehr Uniklinikum**

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Ertrag	-7.634.764	-8.672.800	-8.802.500	-8.802.500	-8.798.300	-8.796.800
Aufwand	168.682	382.000	367.100	365.000	350.000	401.900
Ergebnis	-7.466.082	-8.290.800	-8.435.400	-8.437.500	-8.448.300	-8.394.900

PSP-Element **4-021502-901-2** **ILV Brandschutz & Technik**

Kostenart & Bezeichnung

58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	7.265.509	7.919.000	7.915.000	7.915.000	7.915.000	7.915.000
Ertrag							
Aufwand		7.265.509	7.919.000	7.915.000	7.915.000	7.915.000	7.915.000
Ergebnis		7.265.509	7.919.000	7.915.000	7.915.000	7.915.000	7.915.000

PSP-Element **4-021502-902-9** **Verwaltungskostenbeitrag**

Kostenart & Bezeichnung

58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	354.400	380.300	361.900	361.900	361.900	361.900
Ertrag							
Aufwand		354.400	380.300	361.900	361.900	361.900	361.900
Ergebnis		354.400	380.300	361.900	361.900	361.900	361.900

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element **1-021503-400-6** **Katastrophenschutz**						
Kostenart & Bezeichnung						
57110010 Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	0	9.800	19.600	19.600	19.600
Ertrag						
Aufwand	0	0	9.800	19.600	19.600	19.600
Ergebnis	0	0	9.800	19.600	19.600	19.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-021503-900-2**			**Katastrophenschutz**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-163.394	-143.600	-152.100	-145.000	-143.500	-142.900
44800000	Erstattungen vom Bund	-9.460	-12.000	-13.700	-13.700	-13.700	-13.700
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	0	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200
50110000	Dienstbezüge Beamte	439.288	461.100	513.900	514.900	524.200	530.400
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	234.589	265.700	182.700	184.200	189.900	193.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	18.155	22.300	12.700	12.800	13.300	13.500
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	44.290	53.400	37.200	37.500	38.900	39.700
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	194.253	117.000	131.500	135.400	172.000	175.400
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	17.985	21.400	17.900	18.200	18.200	18.200
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	300	200	200	200	200
52360000	Erstattungen an sonsti öfftl Sonderrechn	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	44.803	17.000	27.000	27.000	27.000	27.000
52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	454	4.000	57.000	57.000	57.000	57.000
52540000	Unterhaltung von BGA	13.971	5.000	7.800	7.800	7.800	7.800
52560000	Aufwendungen für Festwerte	27.944	12.000	25.700	12.000	12.000	12.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	33.684	18.800	18.000	18.000	18.000	18.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	23.306	10.000	14.600	14.600	14.600	14.600
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	590	100	200	200	200	200
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	15.000	0	0	0	0	0
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	20.977	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	92	600	300	300	300	300
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	179.673	194.500	203.000	211.200	230.600	242.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	396	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Ertrag		-172.854	-161.800	-172.000	-164.900	-163.400	-162.800
Aufwand		1.362.450	1.264.200	1.310.700	1.312.300	1.385.200	1.411.700
Ergebnis		1.189.596	1.102.400	1.138.700	1.147.400	1.221.800	1.248.900

PSP-Element **4-021503-901-6** **Übungen der Großverbände**

Kostenart & Bezeichnung

41410000	Zuweisungen vom Land	0	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Ertrag		0	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Aufwand							
Ergebnis		0	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000

PSP-Element **4-021503-902-4** **Warnsystem Aachen**

Kostenart & Bezeichnung

52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	5.877	6.000	10.000	4.000	4.000	4.000
Ertrag							
Aufwand		5.877	6.000	10.000	4.000	4.000	4.000
Ergebnis		5.877	6.000	10.000	4.000	4.000	4.000

PSP-Element **4-021503-905-7** **Sachkosten bei Großschadenslagen**

Kostenart & Bezeichnung

52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	30.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		0	30.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		0	30.000	5.000	5.000	5.000	5.000

	Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **4-021503-910-4** **Krisenstab Corona**						
Kostenart & Bezeichnung						
54290000 Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	988	0	0	0	0	0
Ertrag						
Aufwand	988	0	0	0	0	0
Ergebnis	988	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-021604-900-2**		**Kampfmittelangelegenheiten**				
Kostenart & Bezeichnung							
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	17.738	18.700	15.900	15.900	16.200	16.400
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	25.029	24.200	31.600	31.800	32.800	33.400
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	1.952	2.000	2.200	2.200	2.300	2.300
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	5.258	4.900	6.400	6.500	6.700	6.800
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	4.586	2.900	3.200	3.300	4.200	4.300
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	302	400	400	400	400	400
52310000	Erstattungen an das Land	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	2.000	0	0	0	0
Ertrag		0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
Aufwand		54.865	58.100	62.700	63.100	65.600	66.600
Ergebnis		54.865	55.100	59.700	60.100	62.600	63.600

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element **1-021701-000-4** **Notfallrettung**						
Kostenart & Bezeichnung						
57110010 Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	787	1.000	0	0	0	0
Ertrag						
Aufwand	787	1.000	0	0	0	0
Ergebnis	787	1.000	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-021701-900-4**			**Notfallrettung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-38.552	-47.100	0	0	0	0
41610010	nachträgliche Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-14.283	0	0	0	0	0
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-19.271.710	-21.287.700	-23.592.400	-23.481.900	-23.765.100	-23.765.100
44610000	So privatr L-entgelt	-8.896	-100	-100	-100	-100	-100
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-91.151	0	0	0	0	0
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	0	-10.000	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-658	0	0	0	0	0
45859990	Ertrag Kleinbeträge	0	0	0	0	0	0
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	-1.522	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	4.215.335	5.258.700	5.464.000	5.474.900	5.573.400	5.640.300
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	606.952	838.400	856.500	1.530.000	890.100	1.058.100
50190000	Sonstige Beschäftigte	103.722	84.000	91.100	91.100	91.100	91.100
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	45.366	70.400	59.500	106.300	110.400	74.100
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	126.428	168.500	174.200	311.200	323.400	216.900
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	1.541.719	868.900	1.183.800	1.219.300	1.548.500	1.579.500
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	144.100	175.600	178.200	180.900	181.100	181.100
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	51.693	0	0	0	0	0
52320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	2.134.337	2.200.000	1.920.100	1.920.100	1.920.100	1.920.100
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	444.990	300.000	144.700	144.700	144.700	144.700
52360000	Erstattungen an sonsti öfftl Sonderrechn	1.717.778	1.660.000	1.674.200	1.674.200	1.674.200	1.674.200
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	5.432.352	5.525.000	5.578.900	5.578.900	5.578.900	5.578.900
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	565.301	530.000	596.100	596.100	596.100	596.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	143	0	0	0	0	0
52530000	Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen	1.323.902	1.324.000	1.416.600	1.416.600	1.416.600	1.416.600
52540000	Unterhaltung von BGA	207.052	147.000	238.900	238.900	238.900	238.900
52560000	Aufwendungen für Festwerte	207.427	127.500	137.500	157.500	157.500	157.500
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	491.631	622.000	579.000	579.000	579.000	579.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	41.506	40.000	33.400	33.400	33.400	33.400
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.471	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54230000	Leasing	5.516	2.000	3.500	3.500	3.500	3.500
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	16.779	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	57.127	32.000	35.900	35.900	35.900	35.900
54460010	Aufwand für Versicherungen	2.403	110.000	0	0	0	0
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	1.059	0	0	0	0	0
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	103.172	0	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	11	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.396.159	1.516.200	1.530.800	1.351.600	1.295.600	1.295.600
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	18.990	45.000	70.000	70.000	70.000	70.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	256.595	262.800	391.100	391.100	391.100	391.100
Ertrag		-19.426.771	-21.346.900	-23.599.300	-23.488.800	-23.772.000	-23.772.000
Aufwand		21.261.015	21.910.000	22.360.000	23.107.200	22.855.500	22.978.600
Ergebnis		1.834.243	563.100	-1.239.300	-381.600	-916.500	-793.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-021701-902-6**			**Verwaltungskostenbeitrag**			
Kostenart & Bezeichnung							
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	533.100	573.900	606.400	606.400	606.400	606.400
Ertrag							
Aufwand		533.100	573.900	606.400	606.400	606.400	606.400
Ergebnis		533.100	573.900	606.400	606.400	606.400	606.400
PSP-Element	**4-021701-909-1**			**Ausbildung Notfallsanitäter**			
Kostenart & Bezeichnung							
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	983.395	840.000	892.100	892.100	892.100	892.100
Ertrag							
Aufwand		983.395	840.000	892.100	892.100	892.100	892.100
Ergebnis		983.395	840.000	892.100	892.100	892.100	892.100
PSP-Element	**4-021701-911-1**			**Interimswache**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	277.200	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		277.200	0	0	0	0	0
Ergebnis		277.200	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-021701-912-1**		**Digitalisierung der Rettungsdienstschule**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000 Zuweisungen vom Land		-4.581	0	0	0	0	0
Ertrag		-4.581	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-4.581	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-021702-900-8**			**Krankentransport**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-7.000	0	0	0	0
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-3.837.305	-4.190.500	-4.852.500	-4.766.900	-4.799.500	-4.799.500
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-903	0	0	0	0	0
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	-10	-100	-100	-100	-100	-100
50110000	Dienstbezüge Beamte	297.912	309.200	298.200	298.800	304.200	307.900
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	208.221	346.900	223.700	225.500	232.500	236.900
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	15.989	29.100	15.500	15.700	16.300	16.600
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	44.423	69.700	45.500	45.900	47.700	48.600
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	110.190	65.900	71.400	73.500	93.300	95.200
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	10.700	13.600	10.500	10.700	10.700	10.700
52320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	426.302	440.000	377.100	377.100	377.100	377.100
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	102.187	45.000	46.900	46.900	46.900	46.900
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	2.510.416	2.545.000	2.569.000	2.569.000	2.569.000	2.569.000
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	50.867	140.000	161.400	161.400	161.400	161.400
52540000	Unterhaltung von BGA	26.399	8.000	64.600	64.600	64.600	64.600
52560000	Aufwendungen für Festwerte	2.401	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	50.397	51.000	63.200	63.200	63.200	63.200
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	104	100	100	100	100	100
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	284	200	200	200	200	200
54230000	Leasing	1.718	800	1.100	1.100	1.100	1.100
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	4.204	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	546	500	500	500	500	500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
54460010	Aufwand für Versicherungen	0	45.000	0	0	0	0
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	10.788	0	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	0	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	330.914	291.800	294.300	197.100	196.800	196.800
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	483	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	110.375	47.500	116.200	116.200	116.200	116.200
Ertrag		-3.838.218	-4.197.600	-4.852.600	-4.767.000	-4.799.600	-4.799.600
Aufwand		4.315.820	4.466.800	4.376.900	4.285.000	4.319.300	4.330.500
Ergebnis		477.602	269.200	-475.700	-482.000	-480.300	-469.100

PSP-Element **4-021702-902-1** **Verwaltungskostenbeitrag**

Kostenart & Bezeichnung

58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	80.900	79.400	86.700	86.700	86.700	86.700
Ertrag							
Aufwand		80.900	79.400	86.700	86.700	86.700	86.700
Ergebnis		80.900	79.400	86.700	86.700	86.700	86.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-021801-900-9**		**Leitstelle**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-8.500	0	0	0	0
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-1.046.411	-1.151.400	-1.567.200	-1.567.200	-1.567.200	-1.567.200
44820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-6.465.589	-7.753.400	-8.278.200	-8.278.200	-8.278.200	-8.278.200
50110000	Dienstbezüge Beamte	-177.107	0	0	0	0	0
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	-436	0	0	0	0	0
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	-35	0	0	0	0	0
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	-89	0	0	0	0	0
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	83.430	0	0	0	0	0
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	173.944	80.000	100.000	100.000	100.000	100.000
52530000	Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen	733.958	870.000	1.235.000	1.235.000	1.235.000	1.235.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	6.144	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	11.495	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	13.441	44.000	41.400	41.400	41.400	41.400
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	0	1.300	1.300	1.300	1.300
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	1.000	2.400	2.400	2.400	2.400
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	47.249	74.800	76.500	68.800	75.200	75.200
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	469	8.500	9.500	8.500	9.500	8.500
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	88.728	76.000	78.500	78.500	78.500	78.500
Ertrag		-7.512.000	-8.913.300	-9.845.400	-9.845.400	-9.845.400	-9.845.400
Aufwand		981.192	1.160.300	1.550.600	1.541.900	1.549.300	1.548.300
Ergebnis		-6.530.808	-7.753.000	-8.294.800	-8.303.500	-8.296.100	-8.297.100

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 021801**		**Leitstelle**			
	Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **4-021801-900-6**			**ILV Brandschutz**			
Kostenart & Bezeichnung						
58110000 Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	6.885.371	6.933.000	7.915.500	7.915.500	7.915.500	7.915.500
Ertrag						
Aufwand	6.885.371	6.933.000	7.915.500	7.915.500	7.915.500	7.915.500
Ergebnis	6.885.371	6.933.000	7.915.500	7.915.500	7.915.500	7.915.500
PSP-Element **4-021801-901-4**			**Verwaltungskostenbeitrag**			
Kostenart & Bezeichnung						
58110000 Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	323.400	362.700	348.800	348.800	348.800	348.800
Ertrag						
Aufwand	323.400	362.700	348.800	348.800	348.800	348.800
Ergebnis	323.400	362.700	348.800	348.800	348.800	348.800
PSP-Element **4-021801-902-2**			**Modulares Warnsystem**			
Kostenart & Bezeichnung						
44810000 Erstattungen vom Land	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
54310000 Geschäftsaufwendungen	23.988	25.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Ertrag	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
Aufwand	23.988	25.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Ergebnis	1.988	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-030101-000-8**		**Grundschulen**				
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	3.001	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	4.849	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		7.850	0	0	0	0	0
Ergebnis		7.850	0	0	0	0	0
PSP-Element	**1-030101-100-9**		**Grundschulen**				
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	21.379	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	5.103	5.100	5.200	5.200	5.200	5.200
Ertrag							
Aufwand		26.482	5.100	5.200	5.200	5.200	5.200
Ergebnis		26.482	5.100	5.200	5.200	5.200	5.200
PSP-Element	**1-030101-200-1**		**Grundschulen**				
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	80.000	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	83	100	100	100	100	100
Ertrag							
Aufwand		83	100	80.100	100	100	100
Ergebnis		83	100	80.100	100	100	100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-030101-300-2**		**Grundschulen**				
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	2.000	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	165	200	200	200	200	200
Ertrag							
Aufwand		2.165	200	200	200	200	200
Ergebnis		2.165	200	200	200	200	200
PSP-Element	**1-030101-400-3**		**Grundschulen**				
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	6.100	6.200	6.200	6.200	6.200
Ertrag							
Aufwand		0	6.100	6.200	6.200	6.200	6.200
Ergebnis		0	6.100	6.200	6.200	6.200	6.200
PSP-Element	**1-030101-600-5**		**Grundschulen**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-313	-200	-400	-400	-400	-400
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	368	400	400	400	400	400
Ertrag		-313	-200	-400	-400	-400	-400
Aufwand		368	400	400	400	400	400
Ergebnis		55	200	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-030101-800-7**		**Grundschulen**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-14.329	-35.400	-11.600	-11.600	-11.400	-11.000
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-6.199	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-5.389	-4.200	-4.100	-4.100	-3.900	-3.200
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-15	0	0	0	0	0
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	5.191	10.900	600.000	10.900	10.900	10.900
52560000	Aufwendungen für Festwerte	448.032	422.300	834.300	538.400	224.300	455.300
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	26.500	26.500	27.500	27.500	27.500	27.500
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	40.630	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
55120000	Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)	4.565	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	27.525	37.900	31.700	32.700	34.800	36.900
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	8.130	28.000	115.000	17.000	17.000	17.000
Ertrag		-25.933	-44.400	-20.500	-20.500	-20.100	-19.000
Aufwand		560.573	565.600	1.648.500	666.500	354.500	587.600
Ergebnis		534.640	521.200	1.628.000	646.000	334.400	568.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-030101-900-8**		**Grundschulen**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-14.779	-11.200	-12.500	-11.800	-11.800	-11.000
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-625.419	0	0	0	0	0
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-102	0	-200	-200	-200	-500
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-1.584	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	189.756	454.500	412.500	478.500	487.100	492.900
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	6.576.622	6.935.300	7.984.400	8.660.000	8.297.700	8.594.000
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	495.919	582.600	554.600	601.500	625.000	601.600
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	1.430.448	1.394.000	1.624.100	1.761.500	1.830.300	1.761.800
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	48.048	28.500	39.800	41.000	52.100	53.100
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	3.386	5.100	4.000	4.100	4.100	4.100
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	88.000	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	9.684	15.500	13.500	13.500	13.500	13.500
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	156.604	152.000	278.800	95.500	47.800	0
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	56.891	20.000	105.000	14.900	14.900	14.900
54460010	Aufwand für Versicherungen	463.603	507.000	543.800	490.000	490.000	490.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	-5.567	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	121.440	117.900	119.800	119.200	120.200	118.800
Ertrag		-641.884	-11.200	-12.700	-12.000	-12.000	-11.500
Aufwand		9.546.835	10.212.400	11.768.300	12.279.700	11.982.700	12.144.700
Ergebnis		8.904.951	10.201.200	11.755.600	12.267.700	11.970.700	12.133.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030101-203-2**			**Busbegleitung f MGS Eilendorf**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	4.854	7.800	15.600	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		4.854	7.800	15.600	0	0	0
Ergebnis		4.854	7.800	15.600	0	0	0
PSP-Element	**4-030101-501-8**			**bezirkliche Mittel BA 5**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	373	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		373	0	0	0	0	0
Ergebnis		373	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-030101-802-9**			**Schulen Digital**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	716.741	987.800	1.350.100	1.335.100	1.335.100	1.335.100
54230000	Leasing	83.036	47.600	206.600	385.500	385.500	206.700
Ertrag							
Aufwand		799.777	1.035.400	1.556.700	1.720.600	1.720.600	1.541.800
Ergebnis		799.777	1.035.400	1.556.700	1.720.600	1.720.600	1.541.800

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030101-804-5**			**Schulbudget**			
Kostenart & Bezeichnung							
52540000	Unterhaltung von BGA	29.320	38.100	38.100	38.100	38.100	38.100
52710000	Lernmittel	335.897	315.500	315.500	315.500	315.500	315.500
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	219.976	152.900	158.300	158.300	158.300	158.300
54310000	Geschäftsaufwendungen	10.234	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Ertrag							
Aufwand		595.428	512.500	517.900	517.900	517.900	517.900
Ergebnis		595.428	512.500	517.900	517.900	517.900	517.900

PSP-Element	**4-030101-807-7**			**OGS Bundesfreiwilligendienst**			
Kostenart & Bezeichnung							
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	0	39.900	42.000	44.200	46.600
Ertrag							
Aufwand		0	0	39.900	42.000	44.200	46.600
Ergebnis		0	0	39.900	42.000	44.200	46.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030101-807-8**		**OGS**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-7.484.924	-8.256.700	-8.851.800	-9.357.000	-9.631.300	-9.913.900
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-1.989.663	-2.194.800	-2.353.000	-2.487.300	-2.560.200	-2.635.300
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-4.730.313	-5.000.000	-5.342.000	-5.344.700	-5.444.700	-5.544.700
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-92.664	0	0	0	0	0
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-54	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	22.192	52.900	66.600	66.600	66.600	66.600
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	4.498	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	14.442.485	15.976.300	16.945.600	17.947.500	18.408.000	18.880.100
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	15.279	15.000	14.500	14.500	14.500	14.500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	111	0	500	500	500	500
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.879	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	2.011	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	17.928	75.000	20.000	20.000	20.000	20.000
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	3	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	30	0	0	0	0	0
Ertrag		-14.297.619	-15.551.500	-16.646.800	-17.289.000	-17.736.200	-18.193.900
Aufwand		14.507.416	16.136.200	17.064.200	18.066.100	18.526.600	18.998.700
Ergebnis		209.798	584.700	417.400	777.100	790.400	804.800

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030101-809-4**			**Zuschüsse f OGS-Vertretung**			
Kostenart & Bezeichnung							
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-5.254	0	0	0	0	0
Ertrag		-5.254	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-5.254	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-030101-811-1**			**Sonderfonds im Bereich OGS**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	200.000	205.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		200.000	205.000	0	0	0	0
Ergebnis		200.000	205.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-030101-901-3**			**Verpflegungsküchen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	80.904	123.500	123.500	83.500	83.500	83.500
Ertrag							
Aufwand		80.904	123.500	123.500	83.500	83.500	83.500
Ergebnis		80.904	123.500	123.500	83.500	83.500	83.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030101-903-8**			**Flüchtlingskinder in OGS**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-17.387	-78.400	-78.400	-78.400	-78.400	-78.400
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-8.231	-16.900	-16.900	-16.900	-16.900	-16.900
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	14.293	78.400	78.400	78.400	78.400	78.400
Ertrag		-25.618	-95.300	-95.300	-95.300	-95.300	-95.300
Aufwand		14.293	78.400	78.400	78.400	78.400	78.400
Ergebnis		-11.325	-16.900	-16.900	-16.900	-16.900	-16.900
PSP-Element	**4-030101-905-7**			**Sicherheitsdienst**			
Kostenart & Bezeichnung							
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-63	0	0	0	0	0
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	33.610	25.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Ertrag		-63	0	0	0	0	0
Aufwand		33.610	25.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Ergebnis		33.547	25.000	35.000	35.000	35.000	35.000
PSP-Element	**4-030101-906-5**			**Schulschwimmen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	16.441	15.000	17.000	17.000	17.000	17.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	20.810	24.800	24.800	24.800	24.800	24.800
Ertrag							
Aufwand		37.250	39.800	41.800	41.800	41.800	41.800
Ergebnis		37.250	39.800	41.800	41.800	41.800	41.800

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030101-909-5**			**Grundschulfonds**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-94.500	-94.500	-94.500	-94.500	-94.500	-94.500
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Ertrag		-94.500	-94.500	-94.500	-94.500	-94.500	-94.500
Aufwand		120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Ergebnis		25.500	25.500	25.500	25.500	25.500	25.500
PSP-Element	**4-030101-910-1**			**Schulwegpläne**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	441	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag							
Aufwand		441	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnis		441	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
PSP-Element	**4-030101-913-4**			**Schulwegsicherung an Grundschulen**			
Kostenart & Bezeichnung							
54210000	ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	13.750	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Ertrag							
Aufwand		13.750	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Ergebnis		13.750	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030101-916-7**			**Maßn. durchgängige Sprachbildung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	750	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	62.496	223.000	228.200	234.100	136.900	0
Ertrag							
Aufwand		63.246	225.000	230.200	236.100	138.900	2.000
Ergebnis		63.246	225.000	230.200	236.100	138.900	2.000
PSP-Element	**4-030101-917-5**			**Musikal. Frühförderung in Grundschulen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	40.363	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Ertrag							
Aufwand		40.363	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Ergebnis		40.363	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
PSP-Element	**4-030101-920-1**			**Miete Räumlichkeiten Grundschullehrgang**			
Kostenart & Bezeichnung							
52320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	35.000	54.000	55.000	56.000	56.000
Ertrag							
Aufwand		0	35.000	54.000	55.000	56.000	56.000
Ergebnis		0	35.000	54.000	55.000	56.000	56.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030101-921-1**			**Startchancen-Programm**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	52.488	0	0	0	0	0
Ertrag		52.488	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		52.488	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-030102-900-3**		**Hauptschulen**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-3.459	-3.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.000
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-88.695	0	0	0	0	0
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-220	-200	-300	-300	-300	-300
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-40	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	70.075	80.900	91.100	99.300	101.100	102.300
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	491.083	501.100	579.500	587.300	602.300	614.400
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	36.394	42.100	40.300	40.800	42.400	43.000
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	106.704	100.700	117.900	119.500	124.100	126.000
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	30.476	18.400	16.600	17.100	21.700	22.100
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	2.545	3.400	2.200	2.200	2.200	2.200
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	13.421	58.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	32.655	15.400	15.400	15.400	15.400	15.400
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	400	400	400	400	400
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	4.304	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54460010	Aufwand für Versicherungen	51.981	54.000	60.200	54.000	54.000	54.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	8.419	14.900	15.400	16.100	16.800	17.000
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.950	0	0	0	0	0
Ertrag		-92.414	-3.200	-3.800	-3.800	-3.800	-3.300
Aufwand		850.007	893.300	951.000	964.100	992.400	1.008.800
Ergebnis		757.593	890.100	947.200	960.300	988.600	1.005.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030102-902-5**			**Schulen Digital**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	116.067	161.600	266.600	266.600	266.600	266.600
54230000	Leasing	8.807	55.500	47.300	24.100	7.100	7.100
Ertrag							
Aufwand		124.874	217.100	313.900	290.700	273.700	273.700
Ergebnis		124.874	217.100	313.900	290.700	273.700	273.700
PSP-Element	**4-030102-904-1**			**Schulbudget**			
Kostenart & Bezeichnung							
52540000	Unterhaltung von BGA	3.414	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
52710000	Lernmittel	74.629	43.000	57.000	57.000	57.000	57.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	38.630	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	588	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
54950000	Zuführung zu sonstigen Rückstellung gem §36 GemH\	18.817	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		136.079	84.100	98.100	98.100	98.100	98.100
Ergebnis		136.079	84.100	98.100	98.100	98.100	98.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030102-905-2**			**Sicherheitsdienst**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	1.166	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		1.166	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		1.166	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
PSP-Element	**4-030102-906-9**			**Schulschwimmen**			
Kostenart & Bezeichnung							
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	320	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		320	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		320	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
PSP-Element	**4-030102-907-4**			**Verpflegungsküchen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	2.751	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Ertrag							
Aufwand		2.751	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Ergebnis		2.751	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030102-911-1**		**Startchancen-Programm**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	25.683	0	0	0	0	0
Ertrag		25.683	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		25.683	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-030102-980-1**		**Sanierung Lehrküche GHS Drimborn**				
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	0	90.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	90.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	90.000	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-030103-900-7**		**Realschulen**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-2.984	-2.500	-2.900	-1.800	-1.700	-1.700
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-77.652	0	0	0	0	0
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-42	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	70.564	66.000	85.000	89.200	90.800	91.900
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	332.083	283.100	233.300	236.800	242.500	247.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	25.604	23.800	16.200	16.400	17.100	17.300
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	73.038	56.900	47.500	48.200	50.000	50.700
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	30.440	18.400	16.400	16.900	21.500	21.900
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	2.544	3.400	2.100	2.100	2.100	2.100
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	4.101	20.000	18.700	10.000	10.000	10.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	35.199	122.000	26.000	26.000	26.000	26.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	341	400	400	400	400	400
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	1.092	400	400	400	400	400
54460010	Aufwand für Versicherungen	71.946	77.000	80.000	77.000	77.000	77.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	10.745	16.700	18.200	15.300	15.900	16.600
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	4.010	0	0	0	0	0
Ertrag		-80.678	-2.500	-2.900	-1.800	-1.700	-1.700
Aufwand		661.705	688.100	544.200	538.700	553.700	561.800
Ergebnis		581.028	685.600	541.300	536.900	552.000	560.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030103-901-2**			**Verpflegungsküchen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	6.676	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Ertrag							
Aufwand		6.676	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Ergebnis		6.676	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
PSP-Element	**4-030103-902-9**			**Schulen Digital**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	95.293	147.800	181.300	181.300	181.300	181.300
54230000	Leasing	18.930	73.000	71.600	41.600	9.600	9.600
Ertrag							
Aufwand		114.223	220.800	252.900	222.900	190.900	190.900
Ergebnis		114.223	220.800	252.900	222.900	190.900	190.900
PSP-Element	**4-030103-904-5**			**Schulbudget**			
Kostenart & Bezeichnung							
52540000	Unterhaltung von BGA	22.795	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
52710000	Lernmittel	52.537	81.000	81.000	81.000	81.000	81.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	59.107	23.200	23.200	23.200	23.200	23.200
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.759	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Ertrag							
Aufwand		136.197	113.800	113.800	113.800	113.800	113.800
Ergebnis		136.197	113.800	113.800	113.800	113.800	113.800

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030103-905-6**			**Sicherheitsdienst**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	1.917	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Ertrag							
Aufwand		1.917	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Ergebnis		1.917	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
PSP-Element	**4-030103-906-4**			**Schulschwimmen**			
Kostenart & Bezeichnung							
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	1.141	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
Ertrag							
Aufwand		1.141	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
Ergebnis		1.141	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
PSP-Element	**4-030103-907-1**			**Startchancen-Programm**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	39.416	0	0	0	0	0
Ertrag		39.416	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		39.416	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030103-980-1**		**Sanierung NW-Räume**				
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	0	64.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	64.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	64.000	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-030104-900-2**		**Gymnasien**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-20.040	-71.300	-55.000	-77.100	-77.000	-77.000
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-182.434	0	0	0	0	0
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-5.792	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-9.381	-5.900	-5.500	-5.500	-5.300	-5.000
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-50	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	209.062	233.200	230.700	235.200	239.400	242.300
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	1.320.967	1.230.000	1.442.400	1.461.800	1.499.000	1.529.300
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	101.221	103.300	100.200	101.500	105.500	107.100
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	285.873	247.200	293.400	297.300	309.000	313.500
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	69.535	41.000	34.900	35.900	45.600	46.500
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	5.594	7.200	3.900	4.000	4.000	4.000
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	2.179	109.000	75.000	20.000	20.000	20.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	335.324	939.000	492.000	108.200	108.200	420.200
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	754	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0	0	8.800	0	0	0
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	22.778	14.500	35.000	5.500	1.500	1.500
54460010	Aufwand für Versicherungen	400.081	420.000	470.400	424.000	424.000	424.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	52.672	62.800	42.700	44.400	44.600	44.400
Ertrag		-217.698	-89.200	-72.500	-94.600	-94.300	-94.000
Aufwand		2.806.040	3.408.200	3.230.400	2.738.800	2.801.800	3.153.800
Ergebnis		2.588.342	3.319.000	3.157.900	2.644.200	2.707.500	3.059.800

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030104-501-2**			**bezirkliche Mittel BA 5**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	148	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		148	0	0	0	0	0
Ergebnis		148	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-030104-901-6**			**Verpflegungsküchen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	28.744	30.000	50.000	30.000	30.000	30.000
Ertrag							
Aufwand		28.744	30.000	50.000	30.000	30.000	30.000
Ergebnis		28.744	30.000	50.000	30.000	30.000	30.000
PSP-Element	**4-030104-902-4**			**Schulen Digital**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	468.488	684.700	845.100	852.100	852.100	845.100
54230000	Leasing	194.314	110.700	18.800	81.800	220.800	296.800
Ertrag							
Aufwand		662.802	795.400	863.900	933.900	1.072.900	1.141.900
Ergebnis		662.802	795.400	863.900	933.900	1.072.900	1.141.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030104-904-9**		**Schulbudget**				
Kostenart & Bezeichnung							
52540000	Unterhaltung von BGA	46.643	21.300	21.300	21.300	21.300	21.300
52710000	Lernmittel	212.147	435.500	442.000	442.000	442.000	442.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	180.335	71.000	71.000	71.000	71.000	71.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	6.585	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Ertrag							
Aufwand		445.709	533.800	540.300	540.300	540.300	540.300
Ergebnis		445.709	533.800	540.300	540.300	540.300	540.300
PSP-Element	**4-030104-905-1**		**Sicherheitsdienst**				
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	9.339	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
Ertrag							
Aufwand		9.339	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
Ergebnis		9.339	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
PSP-Element	**4-030104-906-8**		**Schulschwimmen**				
Kostenart & Bezeichnung							
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	14.778	17.200	17.200	17.200	17.200	17.200
Ertrag							
Aufwand		14.778	17.200	17.200	17.200	17.200	17.200
Ergebnis		14.778	17.200	17.200	17.200	17.200	17.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030104-910-1**			**Belastungsausgleich G8_G9**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-126.287	-126.200	-153.300	-153.300	-153.300	-153.300
Ertrag		-126.287	-126.200	-153.300	-153.300	-153.300	-153.300
Aufwand							
Ergebnis		-126.287	-126.200	-153.300	-153.300	-153.300	-153.300
PSP-Element	**4-030104-911-1**			**Startchancen-Programm**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	25.194	0	0	0	0	0
Ertrag		25.194	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		25.194	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-030104-981-1**			**Sanierung NW-Räume**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	208.758	144.000	262.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		208.758	144.000	262.000	0	0	0
Ergebnis		208.758	144.000	262.000	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-030105-100-7**		**Gesamtschulen**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-5.064	-4.400	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	5.221	5.200	5.300	5.300	5.300	5.200
Ertrag		-5.064	-4.400	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
Aufwand		5.221	5.200	5.300	5.300	5.300	5.200
Ergebnis		157	800	200	200	200	100
PSP-Element	**1-030105-500-2**		**Gesamtschulen**				
Kostenart & Bezeichnung							
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-100	0	-200	-200	-200	-200
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	2.064	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Ertrag		-100	0	-200	-200	-200	-200
Aufwand		2.064	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Ergebnis		1.964	2.300	2.100	2.100	2.100	2.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-030105-900-6**		**Gesamtschulen**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-6.412	-5.600	-6.500	-6.400	-5.400	-4.900
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-223.768	0	0	0	0	0
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-1.584	0	0	0	0	0
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-3.316	-1.200	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
50110000	Dienstbezüge Beamte	83.814	109.300	104.500	108.700	110.700	112.000
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	724.962	673.800	868.900	880.500	903.000	921.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	57.071	56.600	60.300	61.200	63.500	64.500
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	156.522	135.400	176.700	179.100	186.100	188.800
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	23.171	13.900	10.400	10.700	13.600	13.900
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	1.573	2.200	1.000	1.000	1.000	1.000
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	18.984	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	83.736	109.500	109.500	109.500	109.500	109.500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	193	300	300	300	300	300
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	1.970	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54460010	Aufwand für Versicherungen	237.782	250.000	271.200	250.000	250.000	250.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	33.421	43.000	39.500	42.100	42.900	42.300
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.321	0	0	0	0	0
Ertrag		-235.079	-6.800	-8.000	-7.900	-6.900	-6.400
Aufwand		1.424.520	1.425.000	1.673.300	1.674.100	1.711.600	1.734.500
Ergebnis		1.189.441	1.418.200	1.665.300	1.666.200	1.704.700	1.728.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030105-501-6**			**bezirkliche Mittel BA 5**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	148	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		148	0	0	0	0	0
Ergebnis		148	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-030105-601-7**			**bezirkliche Mittel BA 6**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	4.000	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		4.000	0	0	0	0	0
Ergebnis		4.000	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-030105-901-1**			**Verpflegungsküchen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	7.903	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ertrag							
Aufwand		7.903	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ergebnis		7.903	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030105-902-8**			**Schulen Digital**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	285.161	408.100	572.200	572.200	572.200	572.200
54230000	Leasing	8.560	93.000	165.700	165.700	85.700	10.700
Ertrag							
Aufwand		293.721	501.100	737.900	737.900	657.900	582.900
Ergebnis		293.721	501.100	737.900	737.900	657.900	582.900
PSP-Element	**4-030105-904-4**			**Schulbudget**			
Kostenart & Bezeichnung							
52540000	Unterhaltung von BGA	26.136	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200
52710000	Lernmittel	161.201	270.600	270.600	270.600	270.600	270.600
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	218.092	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	4.073	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Ertrag							
Aufwand		409.502	359.300	359.300	359.300	359.300	359.300
Ergebnis		409.502	359.300	359.300	359.300	359.300	359.300
PSP-Element	**4-030105-905-5**			**Sicherheitsdienst**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	5.305	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
Ertrag							
Aufwand		5.305	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
Ergebnis		5.305	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 030105**	**Gesamtschulen**					
		Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**4-030105-906-3**	**Schulschwimmen**					
Kostenart & Bezeichnung							
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	3.596	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Ertrag							
Aufwand		3.596	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Ergebnis		3.596	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-030106-900-1**		**Förderschulen**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-6.793	-5.300	-6.000	-6.000	-6.000	-5.900
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-23.797	0	0	0	0	0
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-4.501	-3.600	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	53.612	57.800	67.600	71.700	73.000	73.900
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	334.242	316.700	341.700	346.000	355.100	362.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	25.738	26.600	23.700	24.000	25.000	25.400
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	74.311	63.600	69.500	70.400	73.100	74.300
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	16.976	10.400	8.100	8.300	10.500	10.700
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	1.190	1.700	800	800	800	800
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	0	5.000	7.200	5.000	5.000	5.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	38.710	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	436	800	800	800	800	800
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	20.906	27.000	26.000	26.000	26.000	26.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	4.638	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
54460010	Aufwand für Versicherungen	18.106	20.000	25.800	23.000	23.000	23.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	12.259	12.000	11.500	12.000	13.000	13.400
Ertrag		-35.092	-8.900	-10.000	-10.000	-10.000	-9.900
Aufwand		601.124	563.200	604.300	609.600	626.900	637.100
Ergebnis		566.033	554.300	594.300	599.600	616.900	627.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030106-901-5**		**Verpflegungsküchen**				
Kostenart & Bezeichnung							
52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	2.482	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		2.482	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		2.482	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
PSP-Element	**4-030106-902-3**		**Schulen Digital**				
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	68.817	114.900	126.700	128.200	126.700	126.700
54230000	Leasing	2.281	28.900	11.400	14.400	24.400	24.400
Ertrag							
Aufwand		71.098	143.800	138.100	142.600	151.100	151.100
Ergebnis		71.098	143.800	138.100	142.600	151.100	151.100
PSP-Element	**4-030106-904-8**		**Schulbudget**				
Kostenart & Bezeichnung							
52540000	Unterhaltung von BGA	2.615	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
52710000	Lernmittel	19.843	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	49.347	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	860	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag							
Aufwand		72.665	61.700	61.700	61.700	61.700	61.700
Ergebnis		72.665	61.700	61.700	61.700	61.700	61.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030106-905-9**		**Sicherheitsdienst**				
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	1.102	800	800	800	800	800
Ertrag							
Aufwand		1.102	800	800	800	800	800
Ergebnis		1.102	800	800	800	800	800
PSP-Element	**4-030106-906-7**		**Schulschwimmen**				
Kostenart & Bezeichnung							
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	2.217	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
Ertrag							
Aufwand		2.217	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
Ergebnis		2.217	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
PSP-Element	**4-030106-907-2**		**OGS**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-246.229	-271.000	-303.100	-311.700	-320.600	-329.700
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-5.683	-5.000	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	454.568	526.600	578.300	592.700	607.500	622.700
Ertrag		-251.912	-276.000	-311.500	-320.100	-329.000	-338.100
Aufwand		454.568	526.600	578.300	592.700	607.500	622.700
Ergebnis		202.656	250.600	266.800	272.600	278.500	284.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-030201-900-4**		**Schülerbeförderung**				
Kostenart & Bezeichnung							
50110000	Dienstbezüge Beamte	17.904	58.500	16.100	16.100	16.400	16.600
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	131.152	116.400	114.100	115.100	118.600	120.900
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	10.115	9.800	7.900	8.000	8.300	8.500
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	28.219	23.400	23.200	23.400	24.300	24.800
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	5.946	3.600	2.100	2.200	2.800	2.900
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	375	500	200	200	200	200
52720000	Schülerbeförderungskosten	5.431.753	5.850.000	6.470.000	6.624.800	6.889.800	7.165.400
Ertrag							
Aufwand		5.625.464	6.062.200	6.633.600	6.789.800	7.060.400	7.339.300
Ergebnis		5.625.464	6.062.200	6.633.600	6.789.800	7.060.400	7.339.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-030301-800-8**		**Medienzentrum**				
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	330	400	400	400	400	400
Ertrag							
Aufwand		330	400	400	400	400	400
Ergebnis		330	400	400	400	400	400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-030301-900-9**			**Medienzentrum**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-3.230	-300	-800	-800	-800	-600
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-39.904	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-27.814	-33.600	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500
44820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-192.066	-184.000	-186.100	-186.100	-186.100	-186.100
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-3.000	-2.800	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
44880010	Personalkostenerstattungen von übrigen Bereichen	-9.000	-8.200	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-5.714	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	14.707	19.000	8.100	8.100	8.200	8.300
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	309.130	331.500	306.600	309.000	318.600	324.600
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	25.669	27.800	21.300	21.500	22.300	22.700
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	74.170	66.600	62.400	62.900	65.300	66.500
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	3.746	2.300	1.000	1.000	1.300	1.300
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	299	400	100	100	100	100
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	110	1.000	500	500	500	500
52540000	Unterhaltung von BGA	4.238	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
52560000	Aufwendungen für Festwerte	57.611	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	2.563	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	12.487	12.400	12.400	12.400	12.400	12.400
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	118	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	2.313	800	2.800	2.800	2.800	2.800
54230000	Leasing	358	800	800	800	800	800
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	3.649	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500

		Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.996	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	2.680	2.200	3.000	3.000	3.000	2.300
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	5.103	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	35.510	40.000	36.500	36.500	36.500	36.500
Ertrag		-280.728	-254.900	-258.400	-258.400	-258.400	-258.200
Aufwand		557.456	571.800	524.500	527.600	540.800	547.800
Ergebnis		276.728	316.900	266.100	269.200	282.400	289.600

	Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **1-030302-400-8**			**Fördermaßnahmen_Schulformübergreifend.DI**			
Kostenart & Bezeichnung						
42910010 Auflösung PRAP	-7.383	0	0	0	0	0
53180010 Auflösung ARAP	7.383	0	0	0	0	0
Ertrag	-7.383	0	0	0	0	0
Aufwand	7.383	0	0	0	0	0
Ergebnis	0	0	0	0	0	0
PSP-Element **1-030302-600-1**			**Fördermaßnahmen_Schulformübergreifend.DI**			
Kostenart & Bezeichnung						
42910010 Auflösung PRAP	-488	0	0	0	0	0
53180010 Auflösung ARAP	488	0	0	0	0	0
Ertrag	-488	0	0	0	0	0
Aufwand	488	0	0	0	0	0
Ergebnis	0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-030302-900-4**		**Fördermaßnahmen_Schulformübergreifend.DI**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-128.434	-142.000	-114.400	-52.600	-22.000	-14.100
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-4.323.938	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
41610010	nachträgliche Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.201.814	0	0	0	0	0
44810000	Erstattungen vom Land	-29.382	0	0	0	0	0
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-224	0	0	0	0	0
45710001	Auflösung v Erh Anz Sopo Sonstige	-3.723	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	68.662	105.900	88.900	89.100	90.700	91.800
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	482.065	433.500	503.900	507.900	523.700	533.700
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	37.030	36.400	35.000	35.300	36.700	37.400
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	100.831	87.100	102.500	103.300	107.400	109.400
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	33.118	20.100	14.000	14.400	18.300	18.700
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	2.853	3.600	1.500	1.500	1.500	1.500
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	125.000	135.000	135.000	135.000	135.000	135.000
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	2.825	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	186	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52540000	Unterhaltung von BGA	5.884	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	5.175.831	388.000	65.000	65.000	55.000	55.000
52710000	Lernmittel	0	10.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	3.100	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	2.679	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
54310000	Geschäftsaufwendungen	48.675	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
54460010	Aufwand für Versicherungen	0	15.600	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
54930000	Aufwendungen für Beiträge	750	800	800	800	800	800
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	159.299	157.500	162.500	113.100	74.300	64.900
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	26.801	33.700	41.700	41.700	41.700	41.700
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	15.552	0	16.800	16.800	16.800	16.800
Ertrag		-5.687.515	-157.000	-129.400	-67.600	-37.000	-29.100
Aufwand		6.291.142	1.486.400	1.236.800	1.193.100	1.171.100	1.175.900
Ergebnis		603.627	1.329.400	1.107.400	1.125.500	1.134.100	1.146.800

PSP-Element **4-030302-903-4** **Projekt "Geld oder Stelle"**

Kostenart & Bezeichnung

41410000	Zuweisungen vom Land	-1.489.270	-1.600.000	-1.600.000	-1.600.000	-1.600.000	-1.600.000
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-316.377	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	1.489.270	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
54990000	Übr weite son Aufw a lauf Verwtätigkeit	321.732	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Ertrag		-1.805.648	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000
Aufwand		1.811.003	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Ergebnis		5.355	0	0	0	0	0

PSP-Element **4-030302-904-2** **KPII Sanierung Gebäudehülle a Schulen**

Kostenart & Bezeichnung

41410000	Zuweisungen vom Land	-5.282.340	0	0	0	0	0
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	5.282.340	0	0	0	0	0
Ertrag		-5.282.340	0	0	0	0	0
Aufwand		5.282.340	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030302-905-9**			**Überprüfung von Betriebsmitteln**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	21.200	21.200	21.200	21.200
Ertrag							
Aufwand		0	0	21.200	21.200	21.200	21.200
Ergebnis		0	0	21.200	21.200	21.200	21.200
PSP-Element	**4-030302-908-3**			**Zuschüsse an private Schulen**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	734.320	650.000	660.000	660.000	660.000	660.000
Ertrag							
Aufwand		734.320	650.000	660.000	660.000	660.000	660.000
Ergebnis		734.320	650.000	660.000	660.000	660.000	660.000
PSP-Element	**4-030302-909-1**			**Schulpsychologischer Dienst**			
Kostenart & Bezeichnung							
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	62.500	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	19	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.986	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.137	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
Ertrag							
Aufwand		3.142	67.600	5.100	5.100	5.100	5.100
Ergebnis		3.142	67.600	5.100	5.100	5.100	5.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030302-910-6**			**Zukunftsfonds**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	21.778	75.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Ertrag							
Aufwand		21.778	75.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Ergebnis		21.778	75.000	35.000	35.000	35.000	35.000
PSP-Element	**4-030302-911-4**			**Schulverband Aachen-Ost**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	20.000	23.700	23.700	23.700	23.700	23.700
Ertrag							
Aufwand		20.000	23.700	23.700	23.700	23.700	23.700
Ergebnis		20.000	23.700	23.700	23.700	23.700	23.700
PSP-Element	**4-030302-912-2**			**Schulentwicklungsplan**			
Kostenart & Bezeichnung							
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	1.039	4.800	4.800	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		1.039	4.800	4.800	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		1.039	4.800	4.800	2.000	2.000	2.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030302-913-4**		**Öffentlichkeitsarbeit**				
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	200	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	200	0	0	0	0
Ergebnis		0	200	0	0	0	0
PSP-Element	**4-030302-916-3**		**Inklusionsmaßnahmen**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-502.397	-492.400	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-4.849	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	30.403	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
52710000	Lernmittel	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ertrag		-507.246	-499.400	-507.000	-507.000	-507.000	-507.000
Aufwand		50.403	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
Ergebnis		-456.843	-329.400	-337.000	-337.000	-337.000	-337.000
PSP-Element	**4-030302-917-1**		**Pflege- und Unterhaltungsaufwand**				
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	313.284	360.000	360.000	375.000	390.000	405.000
Ertrag							
Aufwand		313.284	360.000	360.000	375.000	390.000	405.000
Ergebnis		313.284	360.000	360.000	375.000	390.000	405.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030302-918-8**			**Kosten für die Betriebsausstattung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	3.671	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		3.671	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		3.671	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
PSP-Element	**4-030302-919-6**			**Bereitstellung Fördersoftware**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	21.976	30.500	30.200	30.200	30.200	30.200
Ertrag							
Aufwand		21.976	30.500	30.200	30.200	30.200	30.200
Ergebnis		21.976	30.500	30.200	30.200	30.200	30.200
PSP-Element	**4-030302-920-2**			**Bundesfreiwilligendienst**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-664	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-5.156	-9.600	-9.600	-9.600	-9.600	-9.600
50190000	Sonstige Beschäftigte	15.443	27.900	21.900	21.900	21.900	21.900
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	664	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
Ertrag		-5.820	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
Aufwand		16.108	30.300	24.300	24.300	24.300	24.300
Ergebnis		10.288	18.300	12.300	12.300	12.300	12.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030302-921-1**			**Gute Schule 2020, Modernis NW-Fachräume**			
Kostenart & Bezeichnung							
42310000	Schuldendiensthilfen vom Land	-67.184	0	0	0	0	0
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	67.184	0	0	0	0	0
Ertrag		-67.184	0	0	0	0	0
Aufwand		67.184	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-030302-928-4**			**Reinigung Schulgrundstücke**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	4.760	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ertrag							
Aufwand		4.760	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ergebnis		4.760	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
PSP-Element	**4-030302-929-2**			**Digitales Sofortausstattungsprogramm**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	364.548	518.100	182.100	182.100	182.100	182.100
Ertrag							
Aufwand		364.548	518.100	182.100	182.100	182.100	182.100
Ergebnis		364.548	518.100	182.100	182.100	182.100	182.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030302-930-7**			**I-Pads für Lehrer**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	171.838	244.200	85.900	85.900	85.900	85.900
Ertrag							
Aufwand		171.838	244.200	85.900	85.900	85.900	85.900
Ergebnis		171.838	244.200	85.900	85.900	85.900	85.900
PSP-Element	**4-030302-931-5**			**Alltagshelfer_innen in der OGS**			
Kostenart & Bezeichnung							
50190000	Sonstige Beschäftigte	1.559	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	3	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		1.561	0	0	0	0	0
Ergebnis		1.561	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-030302-934-1**			**DigitalPakt Schule**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-671.756	-43.800	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	151.900	150.800	152.000	152.000	152.000
Ertrag		-671.756	-43.800	0	0	0	0
Aufwand		0	151.900	150.800	152.000	152.000	152.000
Ergebnis		-671.756	108.100	150.800	152.000	152.000	152.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030302-937-1**			**Wartung der mobilen Luftfiltergeräte**			
Kostenart & Bezeichnung							
52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	93.100	63.000	65.000	65.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		93.100	63.000	65.000	65.000	0	0
Ergebnis		93.100	63.000	65.000	65.000	0	0
PSP-Element	**4-030302-938-1**			**iT-Unterstützung an Schulen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	194.367	199.900	199.900	199.900	199.900	199.900
Ertrag							
Aufwand		194.367	199.900	199.900	199.900	199.900	199.900
Ergebnis		194.367	199.900	199.900	199.900	199.900	199.900
PSP-Element	**4-030302-939-1**			**Herrichtung Büros f Schulsozialarbeit**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	4.636	60.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		4.636	60.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		4.636	60.000	5.000	5.000	5.000	5.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030302-941-1**		**Kooperationsförd. Schule & Sportvereine**				
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	770	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		770	0	0	0	0	0
Ergebnis		770	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-030302-944-1**		**Nele und Hanns Bittmann Hilfsfonds**				
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-7.013	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	7.013	0	0	0	0	0
Ertrag		-7.013	0	0	0	0	0
Aufwand		7.013	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-030302-945-1**		**SchildWeb-Notenmodul-Lizenzen (alt)**				
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	51.300	51.500	51.500	51.500	51.500
Ertrag							
Aufwand		0	51.300	51.500	51.500	51.500	51.500
Ergebnis		0	51.300	51.500	51.500	51.500	51.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030302-947-1**			**Zuschuss f Mensenbetrieb**			
Kostenart & Bezeichnung							
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	0	0	83.200	83.200	83.200	83.200
Ertrag							
Aufwand		0	0	83.200	83.200	83.200	83.200
Ergebnis		0	0	83.200	83.200	83.200	83.200
PSP-Element	**4-030302-948-1**			**Damenhygieneartikel**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	0	48.000	88.000	80.000	80.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	48.000	88.000	80.000	80.000
Ergebnis		0	0	48.000	88.000	80.000	80.000
PSP-Element	**4-030302-949-1**			**Einweihungsfeiern**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	4.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	4.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	4.000	0	0	0

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element **4-030302-950-1** **Druckerkosten**						
Kostenart & Bezeichnung						
54230000 Leasing	0	0	8.500	8.500	8.500	8.500
Ertrag						
Aufwand	0	0	8.500	8.500	8.500	8.500
Ergebnis	0	0	8.500	8.500	8.500	8.500
PSP-Element **4-030302-951-1** **IPad-Neuausstattung**						
Kostenart & Bezeichnung						
54230000 Leasing	0	0	27.900	55.700	55.700	27.900
Ertrag						
Aufwand	0	0	27.900	55.700	55.700	27.900
Ergebnis	0	0	27.900	55.700	55.700	27.900
PSP-Element **4-030302-952-1** **Schulträgerlizenz**						
Kostenart & Bezeichnung						
52910000 Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	70.500	70.500	70.500	70.500
Ertrag						
Aufwand	0	0	70.500	70.500	70.500	70.500
Ergebnis	0	0	70.500	70.500	70.500	70.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030302-980-5**			**Planungskosten**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	35.130	30.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Ertrag							
Aufwand		35.130	30.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Ergebnis		35.130	30.000	12.000	12.000	12.000	12.000
PSP-Element	**4-030302-981-3**			**Bewirtschaftung ehem Schulgebäude**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	251	500	1.600	1.600	1.600	1.600
Ertrag							
Aufwand		251	500	1.600	1.600	1.600	1.600
Ergebnis		251	500	1.600	1.600	1.600	1.600
PSP-Element	**4-030302-982-1**			**Ertüchtigung Lärmschutz in Klassenräumen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	36.021	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ertrag							
Aufwand		36.021	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ergebnis		36.021	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-040101-900-7**		**Kulturbetrieb**				
Kostenart & Bezeichnung							
44850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-858.299	-1.020.300	-855.100	-872.100	-889.500	-907.200
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-6.380	-4.700	-2.900	-1.200	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	559.681	780.500	587.100	598.800	610.800	623.000
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	-32.540	0	0	0	0	0
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	-2.422	0	0	0	0	0
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	-6.656	0	0	0	0	0
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	273.177	467.100	242.300	247.100	252.000	257.000
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	22.421	31.500	25.700	26.200	26.700	27.200
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	21.706.000	22.329.800	22.912.500	23.079.100	23.079.100	23.079.100
Ertrag		-864.679	-1.025.000	-858.000	-873.300	-889.500	-907.200
Aufwand		22.519.660	23.608.900	23.767.600	23.951.200	23.968.600	23.986.300
Ergebnis		21.654.981	22.583.900	22.909.600	23.077.900	23.079.100	23.079.100
PSP-Element	**4-040101-901-2**		**Zuschuss Route Charlemagne**				
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	2.419.200	2.419.200	2.419.200	2.419.200	2.419.200	2.419.200
Ertrag							
Aufwand		2.419.200	2.419.200	2.419.200	2.419.200	2.419.200	2.419.200
Ergebnis		2.419.200	2.419.200	2.419.200	2.419.200	2.419.200	2.419.200

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 040401**	**Volkshochschule**					
		Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**1-040401-900-4**	**Volkshochschule**					
Kostenart & Bezeichnung							
44850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-289.022	-325.700	-301.800	-307.800	-313.900	-320.100
50110000	Dienstbezüge Beamte	185.694	208.400	211.000	215.200	219.500	223.900
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	95.418	123.900	83.600	85.300	87.000	88.700
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	6.428	6.800	7.200	7.300	7.400	7.500
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	5.273.800	5.396.600	5.746.000	5.752.400	5.876.600	5.776.600
Ertrag		-289.022	-325.700	-301.800	-307.800	-313.900	-320.100
Aufwand		5.561.340	5.735.700	6.047.800	6.060.200	6.190.500	6.096.700
Ergebnis		5.272.318	5.410.000	5.746.000	5.752.400	5.876.600	5.776.600
PSP-Element	**4-040401-902-6**	**Projekt "Wege gegen das Vergessen"**					
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ertrag							
Aufwand		0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ergebnis		0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-040901-900-2**			**Theater und Musik**			
Kostenart & Bezeichnung							
44850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-307.967	-330.300	-248.100	-128.000	-130.600	-133.200
50110000	Dienstbezüge Beamte	174.022	168.900	91.000	92.800	94.700	96.600
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	97.598	125.900	31.100	31.700	32.300	32.900
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	8.763	5.400	3.400	3.500	3.600	3.700
Ertrag		-307.967	-330.300	-248.100	-128.000	-130.600	-133.200
Aufwand		280.383	300.200	125.500	128.000	130.600	133.200
Ergebnis		-27.584	-30.100	-122.600	0	0	0
PSP-Element	**4-040901-909-8**			**Umspannwerk Borngasse**			
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Ertrag							
Aufwand		200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Ergebnis		200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
PSP-Element	**4-040901-916-1**			**Zuschuss an Wirtschaftsplan 2023_2024**			
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	14.424.300	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		14.424.300	0	0	0	0	0
Ergebnis		14.424.300	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-040901-917-8**			**Zuschuss an Wirtschaftsplan 2024_2025**			
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	9.193.800	14.803.800	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		9.193.800	14.803.800	0	0	0	0
Ergebnis		9.193.800	14.803.800	0	0	0	0
PSP-Element	**4-040901-918-2**			**Zuschuss an Wirtschaftsplan 2025_2026**			
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	0	9.570.200	15.366.400	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	9.570.200	15.366.400	0	0	0
Ergebnis		0	9.570.200	15.366.400	0	0	0
PSP-Element	**4-040901-919-1**			**Zuschuss an Wirtschaftsplan 2026_2027**			
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	0	0	9.767.100	15.618.400	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	9.767.100	15.618.400	0	0
Ergebnis		0	0	9.767.100	15.618.400	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-040901-920-9**			**Zuschuss an Wirtschaftsplan 2027_2028**			
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	0	0	0	9.949.600	15.870.600	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	9.949.600	15.870.600	0
Ergebnis		0	0	0	9.949.600	15.870.600	0
PSP-Element	**4-040901-921-1**			**Zuschuss an Wirtschaftsplan 2028_2029**			
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	0	0	0	0	10.137.000	16.126.600
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	0	10.137.000	16.126.600
Ergebnis		0	0	0	0	10.137.000	16.126.600
PSP-Element	**4-040901-922-1**			**Zuschuss an Wirtschaftsplan 2029_2030**			
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	0	0	0	0	0	10.331.300
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	0	0	10.331.300
Ergebnis		0	0	0	0	0	10.331.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-050101-900-6**			**Sonstige soziale Leistungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-143	-7.600	-200	-200	-200	0
42120000	Übergl Unterhalanspr ge bürgl-rechtl Unthaltverpfl	-2.491	-40.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
42150000	Rückzahlung gewährter Hilfe	-24.812	-20.400	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
43910000	Son öffentl-rechtliche Leistungsentgelte	-1.005	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-9.600	0	0	0	0	0
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-40.876	0	0	0	0	0
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
50110000	Dienstbezüge Beamte	455.121	383.000	483.600	484.600	493.300	499.200
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	970.646	1.063.100	1.235.000	1.307.600	1.283.500	1.322.100
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	76.423	89.300	85.800	90.800	94.400	92.500
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	206.247	213.700	251.200	266.000	276.400	271.000
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	219.534	128.200	145.500	149.900	190.400	194.200
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	18.197	23.000	18.600	18.900	18.900	18.900
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	0	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	5.829	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	2.234	3.500	2.500	2.500	2.500	2.500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	88	500	500	500	500	500
54230000	Leasing	3.243	11.900	15.000	15.000	15.000	15.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	3.783	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	54.219	57.000	62.000	62.000	62.000	62.000
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	17.605	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	54.154	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 050101** **sonstige soziale Leistungen**

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
54930000	Aufwendungen für Beiträge	1.084	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	523	2.100	700	800	600	500
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	2.806	7.500	8.400	8.400	8.400	8.400
Ertrag		-82.627	-72.700	-59.900	-59.900	-59.900	-59.700
Aufwand		2.091.736	2.011.600	2.336.600	2.434.800	2.473.700	2.514.600
Ergebnis		2.009.109	1.938.900	2.276.700	2.374.900	2.413.800	2.454.900

PSP-Element **4-050101-001-1** **ISEK Forst Zwischenzeit**

Kostenart & Bezeichnung

53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	29.981	40.000	40.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		29.981	40.000	40.000	0	0	0
Ergebnis		29.981	40.000	40.000	0	0	0

PSP-Element **4-050101-002-1** **AWO Quartiersentwicklung Burtscheid**

Kostenart & Bezeichnung

53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	27.200	40.000	40.000	20.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		27.200	40.000	40.000	20.000	0	0
Ergebnis		27.200	40.000	40.000	20.000	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050101-901-1**			**Altenhilfe**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-55.000	-35.000	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	18.321	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	9.022	15.000	12.000	12.000	12.000	12.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Ertrag		-55.000	-35.000	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000
Aufwand		27.343	35.000	32.000	32.000	32.000	32.000
Ergebnis		-27.657	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-050101-902-8**			**Zus. z. d. Betriebsk. Altentagesstätten**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	69.352	95.000	98.400	98.400	98.400	98.400
Ertrag							
Aufwand		69.352	95.000	98.400	98.400	98.400	98.400
Ergebnis		69.352	95.000	98.400	98.400	98.400	98.400
PSP-Element	**4-050101-903-6**			**Sachkostenzus. für freie soziale Hilfen**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-26.700	-26.700	-26.700	-26.700	-26.700	-26.700
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	26.700	26.700	26.700	26.700	26.700	26.700
Ertrag		-26.700	-26.700	-26.700	-26.700	-26.700	-26.700
Aufwand		26.700	26.700	26.700	26.700	26.700	26.700
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050101-905-2**			**Zus. Maßn._Veranst._Integration Behind.**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	11.094	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ertrag		-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Aufwand		11.094	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
Ergebnis		-8.906	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
PSP-Element	**4-050101-906-8**			**Zuschuss Cafe Plattform**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	20.000	20.700	30.700	20.700	20.700
Ertrag							
Aufwand		0	20.000	20.700	30.700	20.700	20.700
Ergebnis		0	20.000	20.700	30.700	20.700	20.700
PSP-Element	**4-050101-906-9**			**Zuschuss Cafe Plattform (Caritas)**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-206.100	-206.100	-206.100	-206.100	-206.100	-206.100
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	110.000	115.600	119.700	119.700	119.700	119.700
53390000	Sonstige soziale Leistungen	277.481	279.000	295.600	295.600	295.600	295.600
Ertrag		-206.100	-206.100	-206.100	-206.100	-206.100	-206.100
Aufwand		387.481	394.600	415.300	415.300	415.300	415.300
Ergebnis		181.381	188.500	209.200	209.200	209.200	209.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050101-907-7**			**Zuschuss WABe für Wärmestube**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-28.500	-28.500	-28.500	-28.500	-28.500	-28.500
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	32.340	32.400	33.600	33.600	33.600	33.600
Ertrag		-28.500	-28.500	-28.500	-28.500	-28.500	-28.500
Aufwand		32.340	32.400	33.600	33.600	33.600	33.600
Ergebnis		3.840	3.900	5.100	5.100	5.100	5.100
PSP-Element	**4-050101-908-5**			**Zuschuss Katharina Kasper ViaNobis GmbH**			
Kostenart & Bezeichnung							
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-3.681	0	0	0	0	0
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-81.100	-81.100	-81.100	-81.100	-81.100	-81.100
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	126.682	124.800	130.400	130.400	130.400	130.400
Ertrag		-84.781	-81.100	-81.100	-81.100	-81.100	-81.100
Aufwand		126.682	124.800	130.400	130.400	130.400	130.400
Ergebnis		41.901	43.700	49.300	49.300	49.300	49.300
PSP-Element	**4-050101-909-3**			**Zuschuss AWO Aachen-Stadt**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-125.300	-125.300	-125.300	-125.300	-125.300	-125.300
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	162.436	179.700	186.000	186.000	186.000	186.000
Ertrag		-125.300	-125.300	-125.300	-125.300	-125.300	-125.300
Aufwand		162.436	179.700	186.000	186.000	186.000	186.000
Ergebnis		37.136	54.400	60.700	60.700	60.700	60.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050101-910-8**			**Zuschuss Diakon.Werk Kirchenkreis AC**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-127.800	-127.800	-127.800	-127.800	-127.800	-127.800
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	167.100	175.400	181.600	181.600	181.600	181.600
Ertrag		-127.800	-127.800	-127.800	-127.800	-127.800	-127.800
Aufwand		167.100	175.400	181.600	181.600	181.600	181.600
Ergebnis		39.300	47.600	53.800	53.800	53.800	53.800
PSP-Element	**4-050101-911-1**			**Zuschuss Frauenhäuser SKF e.V.**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	10.000	10.000	10.000	0	0
Ergebnis		0	10.000	10.000	10.000	0	0
PSP-Element	**4-050101-911-6**			**Zuschuss SKF e.V.**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-167.400	-167.400	-167.400	-167.400	-167.400	-167.400
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	211.000	221.700	229.500	229.500	229.500	229.500
Ertrag		-167.400	-167.400	-167.400	-167.400	-167.400	-167.400
Aufwand		211.000	221.700	229.500	229.500	229.500	229.500
Ergebnis		43.600	54.300	62.100	62.100	62.100	62.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050101-912-4**			**Zuschuss Kath.Verein f. Soz.Dienst AC**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-131.700	-131.700	-131.700	-131.700	-131.700	-131.700
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	157.394	173.600	179.700	179.700	179.700	179.700
Ertrag		-131.700	-131.700	-131.700	-131.700	-131.700	-131.700
Aufwand		157.394	173.600	179.700	179.700	179.700	179.700
Ergebnis		25.694	41.900	48.000	48.000	48.000	48.000
PSP-Element	**4-050101-913-2**			**Zuschuss Caritas Region AC-Stadt_Land**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-18.200	-18.200	-18.200	-18.200	-18.200	-18.200
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	26.393	26.500	27.500	27.500	27.500	27.500
Ertrag		-18.200	-18.200	-18.200	-18.200	-18.200	-18.200
Aufwand		26.393	26.500	27.500	27.500	27.500	27.500
Ergebnis		8.193	8.300	9.300	9.300	9.300	9.300
PSP-Element	**4-050101-914-9**			**Zuschuss Jüd. Gemeinde Aachen**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	20.400	21.400	22.200	22.200	22.200	22.200
Ertrag							
Aufwand		20.400	21.400	22.200	22.200	22.200	22.200
Ergebnis		20.400	21.400	22.200	22.200	22.200	22.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050101-916-5**			**Sozialraumbezogene Maßnahmen**			
Kostenart & Bezeichnung							
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-320	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-3.465	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	95.158	101.000	101.000	101.000	101.000	101.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	600	0	0	0	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	36.135	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	10.099	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	90	200	700	700	700	700
Ertrag		-3.786	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Aufwand		142.082	156.200	156.700	156.700	156.700	156.700
Ergebnis		138.297	154.200	154.700	154.700	154.700	154.700
PSP-Element	**4-050101-917-3**			**Seniorenkarneval**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	1.190	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
53390000	Sonstige soziale Leistungen	16.208	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
Ertrag		-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
Aufwand		17.398	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500
Ergebnis		14.598	20.700	20.700	20.700	20.700	20.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050101-918-3**			**Verhütungsmittelfonds**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	35.647	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
Ertrag		-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Aufwand		35.647	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
Ergebnis		20.647	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
PSP-Element	**4-050101-919-8**			**Zuschuss Cafe Zuflucht (Refugio e.V.)**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-54.900	-54.900	-54.900	-54.900	-54.900	-54.900
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	95.300	98.700	102.200	102.200	102.200	102.200
Ertrag		-54.900	-54.900	-54.900	-54.900	-54.900	-54.900
Aufwand		95.300	98.700	102.200	102.200	102.200	102.200
Ergebnis		40.400	43.800	47.300	47.300	47.300	47.300
PSP-Element	**4-050101-920-4**			**Wohnberatung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41440010	Perskostenzuweis v sonstig öffentl Bereich	-15.375	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	50	100	100	100	100	100
Ertrag		-15.375	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000
Aufwand		50	100	100	100	100	100
Ergebnis		-15.325	-40.900	-40.900	-40.900	-40.900	-40.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050101-921-9**			**Zusch. Beratungsst. f Migrant. (Caritas)**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-34.900	-34.900	-34.900	-34.900	-34.900	-34.900
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	50.922	51.300	53.100	53.100	53.100	53.100
Ertrag		-34.900	-34.900	-34.900	-34.900	-34.900	-34.900
Aufwand		50.922	51.300	53.100	53.100	53.100	53.100
Ergebnis		16.022	16.400	18.200	18.200	18.200	18.200
PSP-Element	**4-050101-922-1**			**Straßensozialarbeit**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	800	900	1.000	1.100
53390000	Sonstige soziale Leistungen	0	0	500	600	700	800
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	0	5.700	5.900	6.100	6.300
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0	0	11.500	11.800	12.100	12.500
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	0	0	1.600	1.700	1.800	1.900
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	0	700	800	900	1.000
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	0	2.300	2.400	2.500	2.600
Ertrag							
Aufwand		0	0	23.100	24.100	25.100	26.200
Ergebnis		0	0	23.100	24.100	25.100	26.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050101-924-5**			**Beratungsstelle für Prostituierte**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	58.100	58.100	60.200	60.200	60.200	60.200
Ertrag		-21.800	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800
Aufwand		58.100	58.100	60.200	60.200	60.200	60.200
Ergebnis		36.300	36.300	38.400	38.400	38.400	38.400
PSP-Element	**4-050101-927-8**			**Sonderprogr. NRW, Quartiersmanagement**			
Kostenart & Bezeichnung							
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	61.200	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		61.200	0	0	0	0	0
Ergebnis		61.200	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-050101-928-8**			**Projekt Mullebänke**			
Kostenart & Bezeichnung							
52550000	Unterhalt des sonst bewegliche Vermögens	875	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		875	0	0	0	0	0
Ergebnis		875	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050101-929-9**			**Zuschuss Freiwilligenzentren**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	55.374	82.700	62.300	62.300	62.300	62.300
Ertrag							
Aufwand		55.374	82.700	62.300	62.300	62.300	62.300
Ergebnis		55.374	82.700	62.300	62.300	62.300	62.300
PSP-Element	**4-050101-933-3**			**Projekte der Suchthilfe**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	64.492	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		64.492	0	0	0	0	0
Ergebnis		64.492	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-050101-934-1**			**Quartiersprojekte der Träger**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ertrag							
Aufwand		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ergebnis		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050101-935-8**			**"Leichte Sprache"**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	3.145	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Ertrag							
Aufwand		3.145	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Ergebnis		3.145	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
PSP-Element	**4-050101-936-6**			**Rückhalt M**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	7.500	7.500	7.800	7.800	7.800	7.800
Ertrag							
Aufwand		7.500	7.500	7.800	7.800	7.800	7.800
Ergebnis		7.500	7.500	7.800	7.800	7.800	7.800
PSP-Element	**4-050101-938-2**			**Kommunales Arbeitsmarktförderprogram**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	1.800	5.000	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	20.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		1.800	25.000	0	0	0	0
Ergebnis		1.800	25.000	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050101-939-1**			**Projekt Menstruations-Hygieneprodukte**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	898	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		898	0	0	0	0	0
Ergebnis		898	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-050101-940-5**			**Liquidation Rummeny-Stiftung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41460000	Zuschüsse von sonstigen öfftl Sonderrechnungen	-38.000	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	38.000	0	0	0	0	0
Ertrag		-38.000	0	0	0	0	0
Aufwand		38.000	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-050101-941-3**			**Fonds zur Digitalisierung v. Bedürftigen**			
Kostenart & Bezeichnung							
53390000	Sonstige soziale Leistungen	23.723	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		23.723	0	0	0	0	0
Ergebnis		23.723	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050101-945-1**			**Wohnprojekt Aachener Modell**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	9.200	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	9.200	0	0	0	0
Ergebnis		0	9.200	0	0	0	0
PSP-Element	**4-050101-949-1**			**Aachen Pass**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	3.202	0	3.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		3.202	0	3.000	0	0	0
Ergebnis		3.202	0	3.000	0	0	0
PSP-Element	**4-050101-956-1**			**Projekt LIANE**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0	166.500	166.500	166.500	166.500
Ertrag							
Aufwand		0	0	166.500	166.500	166.500	166.500
Ergebnis		0	0	166.500	166.500	166.500	166.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050101-960-6**			**Begegnungszentren**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-329.000	-349.000	-352.000	-352.000	-352.000	-352.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	402.655	435.100	450.400	424.100	398.600	398.600
Ertrag		-329.000	-349.000	-352.000	-352.000	-352.000	-352.000
Aufwand		402.655	435.100	450.400	424.100	398.600	398.600
Ergebnis		73.655	86.100	98.400	72.100	46.600	46.600
PSP-Element	**4-050101-961-1**			**Seniorenratswahl**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0	3.500	3.500	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	3.500	3.500	0	0
Ergebnis		0	0	3.500	3.500	0	0
PSP-Element	**4-050101-970-1**			**Anträge Queerer Organisationen**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	124.200	129.500	134.100	134.100	134.100	134.100
Ertrag							
Aufwand		124.200	129.500	134.100	134.100	134.100	134.100
Ergebnis		124.200	129.500	134.100	134.100	134.100	134.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050101-980-7**			**Spenden für soziale Zwecke**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-6.000	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
53390000	Sonstige soziale Leistungen	10.000	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
Ertrag		-6.000	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
Aufwand		10.000	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
Ergebnis		4.000	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-050101-981-5**			**Zuschüsse für kinderreiche Familien**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
53390000	Sonstige soziale Leistungen	0	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
Ertrag		-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
Aufwand		0	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
Ergebnis		-4.800	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-050101-982-3**			**Verhütungsmittelfond StR**			
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ertrag		-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Aufwand		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050101-983-1**			**Zuschüsse für alte Menschen**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
53390000	Sonstige soziale Leistungen	0	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
Ertrag		-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
Aufwand		0	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
Ergebnis		-4.800	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-050101-990-3**			**Alten- u. Siechenfonds f. Wohnungsumzüge**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	2.303	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ertrag		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Aufwand		2.303	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ergebnis		-7.697	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-050101-992-8**			**Allgemeine Zuwendungen aus Stiftungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	21.500	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
Ertrag		-28.000	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000
Aufwand		21.500	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
Ergebnis		-6.500	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050101-993-6**		**Elisabethspitalfonds f. Schwschberatung**				
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-76.700	-76.700	-76.700	-76.700	-76.700	-76.700
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	56.890	76.700	76.700	76.700	76.700	76.700
Ertrag		-76.700	-76.700	-76.700	-76.700	-76.700	-76.700
Aufwand		56.890	76.700	76.700	76.700	76.700	76.700
Ergebnis		-19.810	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-050105-900-4**			**Delegation StädteRegion**			
Kostenart & Bezeichnung							
42110000	Kostenbeitr u Aufwendersatz, Kostersatz	-56.025	-56.200	-62.800	-62.800	-62.800	-62.800
42130000	Lstgen v Soziallstgsträgern-ohn Pflegversich	-206.344	-169.300	-252.900	-276.200	-299.500	-322.700
42190000	Sonstige Ersatzleistungen	0	-100	0	0	0	0
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-66.293.760	-59.278.300	-72.588.000	-77.535.200	-82.485.000	-87.437.800
50110000	Dienstbezüge Beamte	1.392.335	1.318.200	1.612.300	1.615.500	1.644.600	1.664.300
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	901.796	934.200	1.102.000	1.157.800	1.145.200	1.177.600
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	70.867	78.500	76.500	80.400	83.600	82.400
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	191.331	187.800	224.100	235.500	244.700	241.400
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	480.543	271.300	324.900	334.600	424.900	433.400
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	45.838	59.900	49.300	50.000	50.100	50.100
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	27.176	0	0	0	0	0
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	5.126.499	4.626.300	4.407.900	4.407.900	4.407.900	4.407.900
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	0	1.500	1.100	1.100	1.100	1.100
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	290	900	1.000	1.000	1.000	1.000
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	1	0	0	0	0	0
Ertrag		-66.556.129	-59.503.900	-72.903.700	-77.874.200	-82.847.300	-87.823.300
Aufwand		8.236.676	7.478.600	7.799.100	7.883.800	8.003.100	8.059.200
Ergebnis		-58.319.453	-52.025.300	-65.104.600	-69.990.400	-74.844.200	-79.764.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050105-910-6**			**HzL einmalige Leist. u Wohnsich Zuschuss**			
Kostenart & Bezeichnung							
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	7.951	26.300	9.100	9.100	9.100	9.100
Ertrag							
Aufwand		7.951	26.300	9.100	9.100	9.100	9.100
Ergebnis		7.951	26.300	9.100	9.100	9.100	9.100
PSP-Element	**4-050105-912-2**			**HzL Wohnsich u. sonstige Leist. Darlehen**			
Kostenart & Bezeichnung							
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	3.491	5.000	3.400	3.400	3.400	3.400
Ertrag							
Aufwand		3.491	5.000	3.400	3.400	3.400	3.400
Ergebnis		3.491	5.000	3.400	3.400	3.400	3.400
PSP-Element	**4-050105-914-7**			**Hilfen zur Gesundheit**			
Kostenart & Bezeichnung							
42190000	Sonstige Ersatzleistungen	0	-100	0	0	0	0
52340000	Erstatt an d sonst öffentlichen Bereich	6.299.064	4.531.600	5.899.800	6.017.800	6.138.200	6.261.000
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	252.254	63.200	262.500	267.800	273.200	278.700
Ertrag		0	-100	0	0	0	0
Aufwand		6.551.317	4.594.800	6.162.300	6.285.600	6.411.400	6.539.700
Ergebnis		6.551.317	4.594.700	6.162.300	6.285.600	6.411.400	6.539.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050105-918-8**			**Bestattungskosten**			
Kostenart & Bezeichnung							
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	232.803	241.100	223.700	223.700	223.700	223.700
Ertrag							
Aufwand		232.803	241.100	223.700	223.700	223.700	223.700
Ergebnis		232.803	241.100	223.700	223.700	223.700	223.700
PSP-Element	**4-050105-919-6**			**Leist. an sonstige Leistungsber.Zuschuss**			
Kostenart & Bezeichnung							
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	24.321	13.000	36.900	43.100	49.300	55.600
Ertrag							
Aufwand		24.321	13.000	36.900	43.100	49.300	55.600
Ergebnis		24.321	13.000	36.900	43.100	49.300	55.600
PSP-Element	**4-050105-920-2**			**Leist.sonst.Leistungsberecht. (Darlehen)**			
Kostenart & Bezeichnung							
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	12.672	10.000	5.300	5.300	5.300	5.300
Ertrag							
Aufwand		12.672	10.000	5.300	5.300	5.300	5.300
Ergebnis		12.672	10.000	5.300	5.300	5.300	5.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050105-921-9**			**Grundsich wg Alters, Regelleistung**			
Kostenart & Bezeichnung							
42110000	Kostenbeitr u Aufwendersatz, Kostersatz	-493.564	-274.300	-333.900	-333.900	-333.900	-333.900
42130000	Lstgen v Soziallstgsträgern-ohn Pflegversich	-316.662	-280.200	-308.000	-308.000	-308.000	-308.000
42190000	Sonstige Ersatzleistungen	-86.578	-52.600	-77.300	-77.300	-77.300	-77.300
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	12.963.167	11.190.600	16.589.100	18.402.000	20.214.900	22.027.800
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	4.775	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	14	0	0	0	0	0
Ertrag		-896.804	-607.100	-719.200	-719.200	-719.200	-719.200
Aufwand		12.967.956	11.197.500	16.596.000	18.408.900	20.221.800	22.034.700
Ergebnis		12.071.152	10.590.400	15.876.800	17.689.700	19.502.600	21.315.500
PSP-Element	**4-050105-923-5**			**Bildung u Teilhabe, §§34,34a SGB XII**			
Kostenart & Bezeichnung							
42150000	Rückzahlung gewährter Hilfe	-515	-200	-200	-200	-200	-200
53380000	Leistungen für Bildung und Teilhabe	36.237	44.700	37.000	37.000	37.000	37.000
Ertrag		-515	-200	-200	-200	-200	-200
Aufwand		36.237	44.700	37.000	37.000	37.000	37.000
Ergebnis		35.722	44.500	36.800	36.800	36.800	36.800

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element **4-050105-926-8** **Hilfe z Überw. bes. soz. Schwierigkeiten**						
Kostenart & Bezeichnung						
53310000 Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	35.068	57.400	44.900	44.900	44.900	44.900
Ertrag						
Aufwand	35.068	57.400	44.900	44.900	44.900	44.900
Ergebnis	35.068	57.400	44.900	44.900	44.900	44.900
PSP-Element **4-050105-927-6** **Grundsich wg Alters, zusätzl. Lstg**						
Kostenart & Bezeichnung						
53310000 Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	1.790.469	1.843.800	1.799.700	1.799.700	1.799.700	1.799.700
Ertrag						
Aufwand	1.790.469	1.843.800	1.799.700	1.799.700	1.799.700	1.799.700
Ergebnis	1.790.469	1.843.800	1.799.700	1.799.700	1.799.700	1.799.700
PSP-Element **4-050105-928-4** **Schuldnerberatung SGB XII**						
Kostenart & Bezeichnung						
53310000 Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	30.420	37.400	34.500	34.500	34.500	34.500
Ertrag						
Aufwand	30.420	37.400	34.500	34.500	34.500	34.500
Ergebnis	30.420	37.400	34.500	34.500	34.500	34.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050105-930-7**			**Bildung u Teilhabe § 6 BKGG(Kizu,WoG)**			
Kostenart & Bezeichnung							
42150000	Rückzahlung gewährter Hilfe	-10.709	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-23.889	-21.800	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500
44820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-108.827	-98.900	-102.300	-102.300	-102.300	-102.300
53380000	Leistungen für Bildung und Teilhabe	1.762.969	1.749.900	2.522.300	2.901.900	3.281.500	3.661.200
Ertrag		-143.426	-124.200	-128.300	-128.300	-128.300	-128.300
Aufwand		1.762.969	1.749.900	2.522.300	2.901.900	3.281.500	3.661.200
Ergebnis		1.619.543	1.625.700	2.394.000	2.773.600	3.153.200	3.532.900
PSP-Element	**4-050105-931-5**			**Grundsich wg dauerh voll EM, Regellstg.**			
Kostenart & Bezeichnung							
42110000	Kostenbeitr u Aufwendersatz, Kostersatz	-146.920	-53.200	-85.800	-85.800	-85.800	-85.800
42130000	Lstgen v Soziallstgsträgern-ohn Pflegversich	-155.993	-111.600	-127.200	-127.200	-127.200	-127.200
42190000	Sonstige Ersatzleistungen	-61.069	-19.100	-32.800	-32.800	-32.800	-32.800
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	8.512.718	7.907.200	10.000.900	10.745.200	11.489.400	12.233.700
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	1.000	100	100	100	100	100
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	0	100	100	100	100	100
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	3	0	0	0	0	0
Ertrag		-363.982	-183.900	-245.800	-245.800	-245.800	-245.800
Aufwand		8.513.721	7.907.400	10.001.100	10.745.400	11.489.600	12.233.900
Ergebnis		8.149.739	7.723.500	9.755.300	10.499.600	11.243.800	11.988.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050105-932-3**			**Grundsich wg dauerh voll EM, zusätz Lstg**			
Kostenart & Bezeichnung							
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	2.562.761	2.349.900	2.302.600	2.302.600	2.302.600	2.302.600
Ertrag							
Aufwand		2.562.761	2.349.900	2.302.600	2.302.600	2.302.600	2.302.600
Ergebnis		2.562.761	2.349.900	2.302.600	2.302.600	2.302.600	2.302.600
PSP-Element	**4-050105-933-1**			**Grundsich wg dauerh voll EM, KdU + Heizk**			
Kostenart & Bezeichnung							
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	8.742.100	8.976.800	9.502.900	9.883.200	10.263.600	10.644.000
Ertrag							
Aufwand		8.742.100	8.976.800	9.502.900	9.883.200	10.263.600	10.644.000
Ergebnis		8.742.100	8.976.800	9.502.900	9.883.200	10.263.600	10.644.000
PSP-Element	**4-050105-934-8**			**Grundsich wg dauerh voll EM, Darleh § 37**			
Kostenart & Bezeichnung							
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	3.903	8.300	6.100	6.100	6.100	6.100
Ertrag							
Aufwand		3.903	8.300	6.100	6.100	6.100	6.100
Ergebnis		3.903	8.300	6.100	6.100	6.100	6.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050105-935-6**			**Grundsich wg Alters, KdU + Heizk**			
Kostenart & Bezeichnung							
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	17.123.727	16.593.800	20.146.100	21.657.200	23.168.300	24.679.500
Ertrag							
Aufwand		17.123.727	16.593.800	20.146.100	21.657.200	23.168.300	24.679.500
Ergebnis		17.123.727	16.593.800	20.146.100	21.657.200	23.168.300	24.679.500
PSP-Element	**4-050105-936-4**			**Grundsich wg Alters, Darleh § 37**			
Kostenart & Bezeichnung							
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	7.396	12.900	9.900	9.900	9.900	9.900
Ertrag							
Aufwand		7.396	12.900	9.900	9.900	9.900	9.900
Ergebnis		7.396	12.900	9.900	9.900	9.900	9.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-050202-900-6**			**Leist. AsylbLG,FlüAG, Teilh-u.Integr.G**			
Kostenart & Bezeichnung							
42110000	Kostenbeitr u Aufwendersatz, Kostersatz	-95.465	-110.900	-132.300	-132.300	-132.300	-132.300
42120000	Übergl Unterhalanspr ge bürgl-rechtl Unthaltverpfl	-100	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
42130000	Lstgen v Soziallstgsträgern-ohn Pflegversich	-66.589	-224.800	-244.500	-244.500	-244.500	-244.500
44810000	Erstattungen vom Land	-9.740.316	-6.684.300	-6.684.300	-6.684.300	-6.684.300	-6.684.300
44810010	Personalkostenerstattungen vom Land	-117.841	-221.100	-263.000	-263.000	-263.000	-263.000
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-88.659	-269.900	-257.100	-257.100	-257.100	-257.100
45820000	Auflösu o Herabsetzung v Rückstellung	-41.034	0	0	0	0	0
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-877	0	0	0	0	0
45859990	Ertrag Kleinbeträge	-2	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	432.379	427.300	500.300	501.300	510.300	516.400
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	353.931	355.800	418.000	433.900	434.400	445.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	27.702	29.900	29.000	30.100	31.300	31.200
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	74.349	71.500	85.000	88.300	91.700	91.300
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	176.655	101.200	118.900	122.500	155.600	158.700
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	15.028	19.600	15.900	16.100	16.100	16.100
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	7.665	0	0	0	0	0
52310000	Erstattungen an das Land	1.665.164	0	0	0	0	0
52340000	Erstatt an d sonst öffentlichen Bereich	1.251.537	1.356.700	1.053.200	1.074.300	1.095.800	1.117.800
53390000	Sonstige soziale Leistungen	3.487.870	3.374.700	3.122.900	3.185.400	3.249.200	3.314.200
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.731	0	0	0	0	0
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	990	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	1.945	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	7	0	0	0	0	0
Ertrag		-10.150.883	-7.512.300	-7.582.500	-7.582.500	-7.582.500	-7.582.500
Aufwand		7.497.952	5.738.700	5.345.200	5.453.900	5.586.400	5.693.200
Ergebnis		-2.652.930	-1.773.600	-2.237.300	-2.128.600	-1.996.100	-1.889.300

PSP-Element **4-050202-901-1** **Hilfe i. sonst. Lebenslagen a.E. § 2**

Kostenart & Bezeichnung

53390000	Sonstige soziale Leistungen	154.702	134.600	160.000	160.000	160.000	160.000
Ertrag							
Aufwand		154.702	134.600	160.000	160.000	160.000	160.000
Ergebnis		154.702	134.600	160.000	160.000	160.000	160.000

PSP-Element **4-050202-902-8** **Grundleist. Lebensunt. Geldleist. §§ 3,5**

Kostenart & Bezeichnung

42150000	Rückzahlung gewährter Hilfe	93	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
53380000	Leistungen für Bildung und Teilhabe	35.347	79.100	79.100	79.100	79.100	79.100
53390000	Sonstige soziale Leistungen	1.838.664	3.494.100	3.494.100	3.494.100	3.494.100	3.494.100
Ertrag		93	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Aufwand		1.874.012	3.573.200	3.573.200	3.573.200	3.573.200	3.573.200
Ergebnis		1.874.104	3.571.200	3.572.200	3.572.200	3.572.200	3.572.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050202-903-6**			**Leist.Krankh_Schwanger_Geburt a.E. § 4**			
Kostenart & Bezeichnung							
44840000	Erstatt vom sonst öffentlichen Bereich	-113	0	0	0	0	0
53390000	Sonstige soziale Leistungen	338.435	507.800	507.800	507.800	507.800	507.800
Ertrag		-113	0	0	0	0	0
Aufwand		338.435	507.800	507.800	507.800	507.800	507.800
Ergebnis		338.322	507.800	507.800	507.800	507.800	507.800
PSP-Element	**4-050202-904-4**			**Sons. Leist. i. Form v. Sachleist. § 6**			
Kostenart & Bezeichnung							
53390000	Sonstige soziale Leistungen	24.705	49.400	47.700	48.700	49.700	50.700
Ertrag							
Aufwand		24.705	49.400	47.700	48.700	49.700	50.700
Ergebnis		24.705	49.400	47.700	48.700	49.700	50.700
PSP-Element	**4-050202-905-2**			**Sons. Leist. i. Form v. Geldleist. § 6**			
Kostenart & Bezeichnung							
53390000	Sonstige soziale Leistungen	48.690	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000
Ertrag							
Aufwand		48.690	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000
Ergebnis		48.690	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050202-906-9**			**Hilfe i. sonst. Lebenslagen i.E. § 2**			
Kostenart & Bezeichnung							
53390000	Sonstige soziale Leistungen	133.575	80.000	144.000	146.900	149.900	152.900
Ertrag							
Aufwand		133.575	80.000	144.000	146.900	149.900	152.900
Ergebnis		133.575	80.000	144.000	146.900	149.900	152.900
PSP-Element	**4-050202-907-7**			**Leist.Krankh_Schwanger_Geburt i.E. § 4**			
Kostenart & Bezeichnung							
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-362	0	0	0	0	0
53390000	Sonstige soziale Leistungen	908.119	893.200	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
Ertrag		-362	0	0	0	0	0
Aufwand		908.119	893.200	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
Ergebnis		907.757	893.200	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
PSP-Element	**4-050202-908-5**			**Bildung und Teilhabe §2 AsylbLG**			
Kostenart & Bezeichnung							
42150000	Rückzahlung gewährter Hilfe	-3.155	-10.300	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
53380000	Leistungen für Bildung und Teilhabe	88.621	84.300	73.800	75.300	76.900	78.500
Ertrag		-3.155	-10.300	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
Aufwand		88.621	84.300	73.800	75.300	76.900	78.500
Ergebnis		85.467	74.000	70.500	72.000	73.600	75.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050202-909-3**			**Widerspruch- u Klageverfahren**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	678	1.600	1.400	1.400	1.400	1.400
Ertrag							
Aufwand		678	1.600	1.400	1.400	1.400	1.400
Ergebnis		678	1.600	1.400	1.400	1.400	1.400
PSP-Element	**4-050202-910-8**			**Fallmanagement**			
Kostenart & Bezeichnung							
53390000	Sonstige soziale Leistungen	1.473	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
Ertrag							
Aufwand		1.473	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
Ergebnis		1.473	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
PSP-Element	**4-050202-913-2**			**FinQua - Flüchtl integr.d. Qualifikation**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	48.000	50.500	52.300	52.300	52.300	52.300
53390000	Sonstige soziale Leistungen	6.428	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		54.428	50.500	52.300	52.300	52.300	52.300
Ergebnis		54.428	50.500	52.300	52.300	52.300	52.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050202-914-9**			**Anerkennungsberatung Arbeitsmarktintegr.**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	22.494	25.000	25.900	25.900	25.900	25.900
Ertrag							
Aufwand		22.494	25.000	25.900	25.900	25.900	25.900
Ergebnis		22.494	25.000	25.900	25.900	25.900	25.900
PSP-Element	**4-050202-951-8**			**Sonderaufwendungen Ukraine**			
Kostenart & Bezeichnung							
53390000	Sonstige soziale Leistungen	1.771	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		1.771	0	0	0	0	0
Ergebnis		1.771	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-050203-900-1**			**Unterhaltsvorschuss**			
Kostenart & Bezeichnung							
42120000	Übergl Unterhalanspr ge bürgl-rechtl Unthaltverpfl	-791.300	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
42150000	Rückzahlung gewährter Hilfe	-180.139	-135.000	-165.000	-165.000	-165.000	-165.000
44810000	Erstattungen vom Land	-6.636.643	-7.000.000	-7.000.000	-7.000.000	-7.000.000	-7.000.000
44850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-3.470	0	0	0	0	0
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-1.520	0	0	0	0	0
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	-1.114	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	200.226	158.400	168.200	168.500	171.500	173.600
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	799.467	806.700	956.900	964.600	994.500	1.013.400
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	61.431	67.800	66.500	67.000	69.600	70.900
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	168.883	162.100	194.600	196.200	203.900	207.700
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	81.738	43.800	46.000	47.400	60.200	61.400
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	6.543	8.300	6.300	6.400	6.400	6.400
52310000	Erstattungen an das Land	503.225	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
53390000	Sonstige soziale Leistungen	9.633.719	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.383	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	200	200	200	200	200
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	7.335	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	4.487	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	174.471	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	1.562	0	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	-1	0	0	0	0	0

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 050203** **Unterhaltsvorschuss**

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Ertrag	-7.614.186	-8.135.000	-8.165.000	-8.165.000	-8.165.000	-8.165.000
Aufwand	11.644.469	11.836.400	12.027.800	12.039.400	12.095.400	12.122.700
Ergebnis	4.030.284	3.701.400	3.862.800	3.874.400	3.930.400	3.957.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-050401-900-3**		**Sozialversicherungsangelegenheiten**				
Kostenart & Bezeichnung							
50110000	Dienstbezüge Beamte	167.533	139.300	133.800	134.100	136.500	138.100
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	38.596	51.000	103.800	104.700	108.000	110.000
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	4.055	4.300	7.200	7.300	7.600	7.700
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	7.985	10.200	21.100	21.300	22.100	22.600
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	74.136	44.700	49.700	51.200	65.000	66.300
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	7.432	9.500	7.600	7.700	7.700	7.700
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.333	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	660	500	500	500	500	500
Ertrag							
Aufwand		301.729	262.000	326.200	329.300	349.900	355.400
Ergebnis		301.729	262.000	326.200	329.300	349.900	355.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-050501-900-8**		**Int.beauftr., Int.zentr., NaFa & Depot**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-6.258	-55.200	-4.400	-4.600	-4.200	-4.300
50110000	Dienstbezüge Beamte	88.627	93.500	153.400	153.700	156.500	158.400
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	1.062.949	1.252.200	1.124.700	1.133.700	1.168.900	1.191.100
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	83.598	105.200	78.100	78.700	81.800	83.400
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	218.654	251.700	228.800	230.600	239.600	244.200
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	35.103	19.500	25.100	25.900	32.900	33.600
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	2.128	2.600	2.900	2.900	2.900	2.900
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	47.712	50.200	52.000	52.000	52.000	52.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	467	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	172	1.000	800	800	800	800
54310000	Geschäftsaufwendungen	7.406	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	3.207	7.900	4.700	4.600	3.700	3.900
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	40.485	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	0	0	100	100	100	100
Ertrag		-6.258	-55.200	-4.400	-4.600	-4.200	-4.300
Aufwand		1.590.508	1.796.800	1.683.600	1.696.000	1.752.200	1.783.400
Ergebnis		1.584.250	1.741.600	1.679.200	1.691.400	1.748.000	1.779.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050501-901-2**			**Dialog der Religionen**			
Kostenart & Bezeichnung							
44610000	So privatr L-entgelt	0	0	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	1.100	1.100	1.100	1.100
Ertrag		0	0	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
Aufwand		0	0	1.100	1.100	1.100	1.100
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-050501-901-3**			**Maßn. d. Ausschss. Chancenger. Intergr.**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-1.552	-100	-100	-100	-100	-100
44610000	So privatr L-entgelt	-1.060	-1.400	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	3.023	1.400	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	84.270	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	0	200	0	0	0	0
Ertrag		-2.612	-1.500	-100	-100	-100	-100
Aufwand		87.293	146.600	145.000	145.000	145.000	145.000
Ergebnis		84.681	145.100	144.900	144.900	144.900	144.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050501-902-1**			**Einbürgerungsfeier**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	6.632	7.000	48.000	30.000	30.000	30.000
Ertrag							
Aufwand		6.632	7.000	48.000	30.000	30.000	30.000
Ergebnis		6.632	7.000	48.000	30.000	30.000	30.000
PSP-Element	**4-050501-903-8**			**Mietzuschüs f. Migrant*innenorganisation**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Ertrag							
Aufwand		35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Ergebnis		35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
PSP-Element	**4-050501-904-1**			**Personalkostenförderung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	0	0	-421.500	-421.500	-421.500	0
Ertrag		0	0	-421.500	-421.500	-421.500	0
Aufwand							
Ergebnis		0	0	-421.500	-421.500	-421.500	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050501-904-2**			**Laiensprachmittlung KI Land**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	0	-30.000	-30.000	-30.000	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	30.000	30.000	30.000	0
Ertrag		0	0	-30.000	-30.000	-30.000	0
Aufwand		0	0	30.000	30.000	30.000	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-050501-904-3**			**Honorarkräfte & Veranstaltungen KI**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	14.000	14.000	14.000	14.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	14.000	14.000	14.000	14.000
Ergebnis		0	0	14.000	14.000	14.000	14.000
PSP-Element	**4-050501-904-4**			**Sachmittel KI**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	0	-33.500	-33.500	-33.500	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	33.500	33.500	33.500	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	0	1.500	1.500	1.500	0
Ertrag		0	0	-33.500	-33.500	-33.500	0
Aufwand		0	0	35.000	35.000	35.000	0
Ergebnis		0	0	1.500	1.500	1.500	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050501-904-5**			**Prävention Ehrenamt**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	0	-58.000	-58.000	-58.000	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	58.000	58.000	58.000	0
Ertrag		0	0	-58.000	-58.000	-58.000	0
Aufwand		0	0	58.000	58.000	58.000	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-050501-904-6**			**Kommunales Integrationszentrum**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-50.000	-50.000	0	0	0	0
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-307.500	-307.500	0	0	0	0
52310000	Erstattungen an das Land	23.516	100	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	40.734	50.000	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	13.997	14.000	0	0	0	0
Ertrag		-357.500	-357.500	0	0	0	0
Aufwand		78.247	64.100	0	0	0	0
Ergebnis		-279.253	-293.400	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050501-904-7**			**Väterarbeit**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	0	-19.000	-19.000	-19.000	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	19.000	19.000	19.000	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	0	3.000	3.000	3.000	0
Ertrag		0	0	-19.000	-19.000	-19.000	0
Aufwand		0	0	22.000	22.000	22.000	0
Ergebnis		0	0	3.000	3.000	3.000	0
PSP-Element	**4-050501-904-8**			**Integrationskonzept**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	25.000	25.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	25.000	25.000	0	0
Ergebnis		0	0	25.000	25.000	0	0
PSP-Element	**4-050501-907-7**			**Förderprogramm KOMM-AN 2**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-90.985	-91.000	0	0	0	0
52310000	Erstattungen an das Land	2.690	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	88.295	91.000	0	0	0	0
Ertrag		-90.985	-91.000	0	0	0	0
Aufwand		90.985	91.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050501-907-8**		**Förderprogramm KOMM-AN-1**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-15.000	-13.500	0	0	0	0
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-28.500	-85.500	0	0	0	0
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-1.500	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	24.896	108.500	0	0	0	0
52310000	Erstattungen an das Land	14.992	0	0	0	0	0
54210000	ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	8.578	13.500	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	1.500	0	0	0	0
Ertrag		-43.500	-100.500	0	0	0	0
Aufwand		48.465	123.500	0	0	0	0
Ergebnis		4.965	23.000	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050501-908-7**			**Projekt Wegweiser**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-35.676	-41.500	-16.500	-19.500	-3.200	0
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-154.614	-214.200	-160.000	-160.000	-25.700	0
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-500	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	155.616	214.200	160.000	160.000	26.700	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	2.148	32.800	11.400	14.400	2.200	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	596	3.600	700	700	100	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	900	100	100	100	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	4.207	4.200	4.300	4.300	800	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	500	500	500	100	0
Ertrag		-190.290	-256.200	-176.500	-179.500	-28.900	0
Aufwand		162.567	256.200	177.000	180.000	30.000	0
Ergebnis		-27.723	0	500	500	1.100	0
PSP-Element	**4-050501-909-5**			**Förderprogramm IfKuF**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-27.847	-30.400	-30.300	-30.300	0	0
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-2.900	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	20.100	30.400	30.300	30.300	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	2.900	3.000	3.000	0	0
Ertrag		-27.847	-33.300	-30.300	-30.300	0	0
Aufwand		20.100	33.300	33.300	33.300	0	0
Ergebnis		-7.747	0	3.000	3.000	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050501-910-1**			**Nadelfabrik**			
Kostenart & Bezeichnung							
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-616.421	-624.200	-631.100	-670.700	-684.200	-692.100
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-5.312	0	0	0	0	0
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	13.603	2.900	10.000	10.000	10.000	10.000
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	2.671	0	2.800	2.800	2.800	2.800
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	1.004	7.000	10.000	2.000	10.000	2.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	0	500	500	500	500
54230000	Leasing	0	1.000	0	0	0	0
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	818.000	854.400	863.200	914.400	914.400	914.400
54310000	Geschäftsaufwendungen	354	1.000	500	500	500	500
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	0	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag		-621.734	-624.200	-631.100	-670.700	-684.200	-692.100
Aufwand		835.631	871.300	889.000	932.200	940.200	932.200
Ergebnis		213.897	247.100	257.900	261.500	256.000	240.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050501-911-8**			**Nadelfabrik Veranstaltungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-9.258	-9.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
44610000	So privatr L-entgelt	-3.762	-5.400	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-1.950	0	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	57.738	138.200	100.000	100.000	100.000	100.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	1.095	1.700	900	900	900	900
Ertrag		-14.970	-14.400	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500
Aufwand		58.834	141.900	101.900	101.900	101.900	101.900
Ergebnis		43.864	127.500	84.400	84.400	84.400	84.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050501-912-1**			**Depot**			
Kostenart & Bezeichnung							
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-251.499	-269.100	-272.200	-285.300	-288.500	-291.300
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-24.808	0	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-37.762	-40.000	-36.500	-36.500	-36.500	-36.500
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	2.039	0	1.600	1.600	1.600	1.600
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	38.830	0	39.000	39.000	39.000	39.000
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	480	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	40.547	124.200	100.000	100.000	100.000	100.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	351.785	328.000	333.000	350.300	355.600	376.400
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.899	41.200	9.000	9.000	9.000	9.000
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	10.000	10.000	14.000	14.000	14.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	11.501	1.400	4.000	4.000	4.000	4.000
Ertrag		-314.069	-309.100	-326.700	-339.800	-343.000	-345.800
Aufwand		447.081	508.800	500.600	521.900	527.200	548.000
Ergebnis		133.012	199.700	173.900	182.100	184.200	202.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050501-915-9**			**Förderprogramm KIM Modul 1**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-19.234	-41.400	-31.100	-31.100	-31.100	0
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-88.348	-165.000	-165.000	-165.000	-165.000	0
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-27.700	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	85.981	215.700	220.000	220.000	220.000	0
52310000	Erstattungen an das Land	34.125	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	4.517	40.000	29.700	29.700	29.700	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	22	1.000	1.000	1.000	1.000	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	26	400	400	400	400	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	27.700	1.000	1.000	1.000	0
Ertrag		-107.581	-234.100	-196.100	-196.100	-196.100	0
Aufwand		124.671	284.800	252.100	252.100	252.100	0
Ergebnis		17.089	50.700	56.000	56.000	56.000	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-050501-916-7**			**Förderprogramm KIM Modul 2**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-570.000	-570.000	-513.000	-513.000	-513.000	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	534.978	763.600	630.000	630.000	630.000	0
52310000	Erstattungen an das Land	119.003	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	22	2.500	500	500	500	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	1.100	200	200	200	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	495	15.500	15.500	15.500	15.500	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	454	1.000	700	700	700	700
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	1.000	1.000	1.000	1.000	0
Ertrag		-570.000	-570.000	-513.000	-513.000	-513.000	0
Aufwand		654.953	784.700	647.900	647.900	647.900	700
Ergebnis		84.953	214.700	134.900	134.900	134.900	700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-060101-300-8**		**Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege**				
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	1.681	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		1.681	0	0	0	0	0
Ergebnis		1.681	0	0	0	0	0
PSP-Element	**1-060101-400-9**		**Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege**				
Kostenart & Bezeichnung							
41440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	-4.968	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	4.968	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	267	300	300	300	200	0
Ertrag		-4.968	0	0	0	0	0
Aufwand		5.235	300	300	300	200	0
Ergebnis		267	300	300	300	200	0
PSP-Element	**1-060101-600-2**		**Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-1.984	0	0	0	0	0
45831000	Auflösung v erhaltenen Anzahlungen	-16	0	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	1.984	0	0	0	0	0
Ertrag		-2.000	0	0	0	0	0
Aufwand		1.984	0	0	0	0	0
Ergebnis		-16	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-060101-800-4**		**Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-40.068	-35.400	-30.000	-29.800	-29.600	-25.400
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-16.410	0	0	0	0	0
42910010	Auflösung PRAP	-7.200	0	0	0	0	0
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-1.111	-600	-600	-600	-600	-600
45811000	Erträge aus Anpassungen von Festwerten	0	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000
45831000	Auflösung v erhaltenen Anzahlungen	-614	0	0	0	0	0
52540000	Unterhaltung von BGA	49.887	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	446.863	675.700	729.000	586.600	839.000	369.400
53180010	Auflösung ARAP	7.200	0	0	0	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	648.232	929.900	923.300	1.304.900	2.582.100	3.310.100
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	135.699	158.800	145.800	145.900	166.300	180.000
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	15.700	4.800	106.700	2.000	2.000	2.000
Ertrag		-65.403	-121.000	-115.600	-115.400	-115.200	-111.000
Aufwand		1.303.582	1.834.200	1.969.800	2.104.400	3.654.400	3.926.500
Ergebnis		1.238.178	1.713.200	1.854.200	1.989.000	3.539.200	3.815.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-060101-900-5**			**Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege**			
Kostenart & Bezeichnung							
41300000	Allgemeine Zuweisungen vom Bund	-108.685	-108.700	-108.700	-108.700	-108.700	-108.700
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-145	-380.200	-200	-200	-200	-200
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-407.420	0	0	0	0	0
42190000	Sonstige Ersatzleistungen	-135	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
42910010	Auflösung PRAP	-445.314	-482.800	-604.100	-840.000	-732.400	-693.000
44610000	So privatr L-entgelt	0	-600	-600	-600	-600	-600
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-7.217	0	0	0	0	0
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-3.840	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	944.636	1.273.000	1.372.200	1.374.900	1.399.600	1.416.400
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	41.405.852	41.242.100	44.657.100	45.014.400	46.409.800	47.291.600
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	3.179.908	3.464.300	3.101.700	3.126.500	3.248.700	3.310.400
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	8.929.269	8.289.700	9.083.500	9.156.100	9.514.000	9.694.800
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	336.405	194.600	254.000	261.600	332.200	338.800
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	22.480	28.400	24.300	24.700	24.700	24.700
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	82.401	85.000	88.000	88.000	88.000	88.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	15.483	12.500	15.500	15.500	15.500	15.500
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0	100.000	50.000	0	0
53180010	Auflösung ARAP	539.027	526.300	775.600	1.158.600	1.288.500	1.304.200
53390000	Sonstige soziale Leistungen	0	1.000	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	111.933	145.300	145.000	145.000	145.000	145.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.142	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54170000	Dienst-u Schutzkl,pers Ausrüstungsgeg	27.740	22.300	30.000	30.000	30.000	30.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	595	500	500	500	500	500
54310000	Geschäftsaufwendungen	64.619	82.000	72.000	72.000	72.000	72.000
54460010	Aufwand für Versicherungen	74.933	76.000	75.300	75.300	75.300	75.300
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	5.202	0	0	0	0	0
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	-3.285	0	0	0	0	0
55120000	Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)	5.164	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	3.001	3.100	3.000	3.000	3.000	3.000
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	518	10.500	11.000	11.000	11.000	11.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	1.074	7.200	38.000	8.000	38.000	38.000
Ertrag		-972.755	-973.300	-714.600	-950.500	-842.900	-803.500
Aufwand		55.748.098	55.466.800	59.849.700	60.618.100	62.698.800	63.862.200
Ergebnis		54.775.343	54.493.500	59.135.100	59.667.600	61.855.900	63.058.700

PSP-Element **4-060101-300-8** **bezirkliche Mittel BA 3**

Kostenart & Bezeichnung

54310000	Geschäftsaufwendungen	1.288	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		1.288	0	0	0	0	0
Ergebnis		1.288	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060101-801-8**			**Pflege- und Unterhaltungsaufwand**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	319.282	340.000	418.400	327.700	327.700	327.700
Ertrag							
Aufwand		319.282	340.000	418.400	327.700	327.700	327.700
Ergebnis		319.282	340.000	418.400	327.700	327.700	327.700
PSP-Element	**4-060101-803-4**			**Wartung von Indoor-Spielgeräten**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	78.644	54.800	54.800	54.800	54.800	54.800
Ertrag							
Aufwand		78.644	54.800	54.800	54.800	54.800	54.800
Ergebnis		78.644	54.800	54.800	54.800	54.800	54.800

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060101-804-2**			**Familienzentren**			
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-834.236	-895.900	-1.010.400	-1.041.900	-1.074.400	-1.107.800
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	0	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
50190000	Sonstige Beschäftigte	47.331	38.500	38.500	38.500	38.500	38.500
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	338.338	369.600	437.400	452.800	468.600	484.900
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	17.611	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	425.642	569.300	538.000	554.100	570.800	587.900
Ertrag		-834.236	-935.900	-1.050.400	-1.081.900	-1.114.400	-1.147.800
Aufwand		828.923	1.052.400	1.088.900	1.120.400	1.152.900	1.186.300
Ergebnis		-5.314	116.500	38.500	38.500	38.500	38.500
PSP-Element	**4-060101-804-3**			**Elterncafes**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	0	55.300	55.300	55.300	55.300
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0	22.700	22.700	22.700	22.700
Ertrag							
Aufwand		0	0	78.000	78.000	78.000	78.000
Ergebnis		0	0	78.000	78.000	78.000	78.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060101-901-2**			**Belastungsausgleich**			
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	0	0	-66.000	-158.000	-162.700	-167.500
Ertrag		0	0	-66.000	-158.000	-162.700	-167.500
Aufwand							
Ergebnis		0	0	-66.000	-158.000	-162.700	-167.500

PSP-Element	**4-060101-901-9**			**Zusch. z.d. Betriebskosten d. Kitas**			
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-39.646.091	-42.148.500	-44.133.200	-44.147.900	-45.472.400	-46.836.500
41420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-21.662.119	-20.729.700	-22.390.000	-22.115.000	-22.778.500	-23.461.900
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-8.494.419	-8.600.000	-8.600.000	-8.600.000	-8.600.000	-8.600.000
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-375.545	-372.200	-341.600	-449.300	-604.900	-627.900
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-1.591	0	0	0	0	0
52320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	6.500	500	5.000	5.000	5.000	5.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	63.479.617	70.633.500	74.469.100	76.216.500	80.844.700	83.726.900
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	22.091	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	48.067	115.000	80.000	80.000	80.000	80.000
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	1	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	23.800	23.800	23.800	23.800	23.800	23.800
Ertrag		-70.179.765	-71.850.400	-75.464.800	-75.312.200	-77.455.800	-79.526.300
Aufwand		63.580.075	70.789.800	74.594.900	76.342.300	80.970.500	83.852.700
Ergebnis		-6.599.690	-1.060.600	-869.900	1.030.100	3.514.700	4.326.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060101-903-5**			**Beih f. Bau, Einr., Modern. von Kitas**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	8.440	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
Ertrag							
Aufwand		8.440	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
Ergebnis		8.440	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
PSP-Element	**4-060101-904-3**			**Zusch f U3-Baumaßn. freier Träger**			
Kostenart & Bezeichnung							
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-11.591	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	190.120	185.300	185.300	185.300	185.300	185.300
54990000	Übr weite son Aufw a lauf Verwtätigkeit	7.965	0	0	0	0	0
55120000	Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)	3.626	0	0	0	0	0
Ertrag		-11.591	0	0	0	0	0
Aufwand		201.711	185.300	185.300	185.300	185.300	185.300
Ergebnis		190.120	185.300	185.300	185.300	185.300	185.300
PSP-Element	**4-060101-905-1**			**Zusch f U3-Einr.-Maßn. freier Träger**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	20.602	20.700	20.700	20.700	20.700	20.700
Ertrag							
Aufwand		20.602	20.700	20.700	20.700	20.700	20.700
Ergebnis		20.602	20.700	20.700	20.700	20.700	20.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060101-906-8**			**Zuschuss f Sozialpädiatrisches Zentrum**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	12.500	12.500	13.000	13.000	13.000	13.000
Ertrag							
Aufwand		12.500	12.500	13.000	13.000	13.000	13.000
Ergebnis		12.500	12.500	13.000	13.000	13.000	13.000
PSP-Element	**4-060101-913-1**			**Transportkosten**			
Kostenart & Bezeichnung							
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	5.961	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
Ertrag							
Aufwand		5.961	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
Ergebnis		5.961	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
PSP-Element	**4-060101-917-2**			**Projektmittel**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	32.288	60.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ertrag							
Aufwand		32.288	60.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		32.288	60.000	50.000	50.000	50.000	50.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060101-917-9**		**Programm "Sprache Schlüssel zur Welt"**				
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-249.292	0	0	0	0	0
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-46.700	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	249.292	0	0	0	0	0
54990000	Übr weite son Aufw a lauf Verwtätigkeit	25.900	0	0	0	0	0
Ertrag		-295.992	0	0	0	0	0
Aufwand		275.192	0	0	0	0	0
Ergebnis		-20.800	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060101-918-9**		**Tagespflege**				
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-885.140	-908.200	-994.400	-1.024.200	-1.054.900	-1.086.600
42150000	Rückzahlung gewährter Hilfe	-6.273	0	0	0	0	0
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-1.310.062	-1.400.000	-1.400.000	-1.400.000	-1.400.000	-1.400.000
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-111.405	0	0	0	0	0
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-7.245	0	0	0	0	0
45859990	Ertrag Kleinbeträge	0	0	0	0	0	0
52320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.064	0	1.000	1.000	1.000	1.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	527.198	557.300	588.500	588.500	588.500	588.500
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	6.908.688	7.607.100	7.650.000	7.880.000	8.117.000	8.361.000
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	10.009	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	4	0	0	0	0	0
Ertrag		-2.320.126	-2.308.200	-2.394.400	-2.424.200	-2.454.900	-2.486.600
Aufwand		7.446.962	8.172.900	8.248.000	8.478.000	8.715.000	8.959.000
Ergebnis		5.126.837	5.864.700	5.853.600	6.053.800	6.260.100	6.472.400
PSP-Element	**4-060101-919-7**		**U3-Ausbau freie Träger**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-85.674	-85.700	-85.700	-85.700	-85.700	-85.700
Ertrag		-85.674	-85.700	-85.700	-85.700	-85.700	-85.700
Aufwand							
Ergebnis		-85.674	-85.700	-85.700	-85.700	-85.700	-85.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060101-920-3**		**Jugendhilfeplanung**				
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	17	900	900	900	900	900
Ertrag							
Aufwand		17	900	900	900	900	900
Ergebnis		17	900	900	900	900	900
PSP-Element	**4-060101-925-2**		**Erstatt elternbeitragsfreies Jahr Land**				
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-6.116.402	-6.551.100	-7.287.000	-7.505.600	-7.730.800	-7.962.700
Ertrag		-6.116.402	-6.551.100	-7.287.000	-7.505.600	-7.730.800	-7.962.700
Aufwand							
Ergebnis		-6.116.402	-6.551.100	-7.287.000	-7.505.600	-7.730.800	-7.962.700
PSP-Element	**4-060101-926-7**		**Fortbild. im Elementarbereich**				
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-2.415	-143.000	-141.900	-141.900	-141.900	-141.900
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	2.415	93.700	92.600	92.600	92.600	92.600
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	49.300	49.300	49.300	49.300	49.300
Ertrag		-2.415	-143.000	-141.900	-141.900	-141.900	-141.900
Aufwand		2.415	143.000	141.900	141.900	141.900	141.900
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060101-926-9**		**Inklusionsleistungen städt KiTas**				
Kostenart & Bezeichnung							
41420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-25.458	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	135.517	0	0	0	0	0
Ertrag		-25.458	0	0	0	0	0
Aufwand		135.517	0	0	0	0	0
Ergebnis		110.058	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-060101-933-2**		**plusKiTa**				
Kostenart & Bezeichnung							
50190000	Sonstige Beschäftigte	-13.568	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		-13.568	0	0	0	0	0
Ergebnis		-13.568	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-060101-936-5**		**Jugendamtselternbeirat**				
Kostenart & Bezeichnung							
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-1.055	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	1.000	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	60	0	0	0	0	0
Ertrag		-1.055	0	0	0	0	0
Aufwand		1.060	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
Ergebnis		5	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060101-937-3**		**Einmalige Zusch. f Tagespflegepersonen**				
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-575	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	575	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ertrag		-575	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Aufwand		575	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-060101-938-1**		**Förderfähige Fortbildungen**				
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	0	-49.300	-49.300	-49.300	-49.300	-49.300
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	54.800	54.800	54.800	54.800	54.800
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.960	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
Ertrag		0	-49.300	-49.300	-49.300	-49.300	-49.300
Aufwand		1.960	61.200	61.200	61.200	61.200	61.200
Ergebnis		1.960	11.900	11.900	11.900	11.900	11.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060101-939-8**			**Förder niederschwell Betreuungsangebote**			
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-177.980	-168.600	-187.500	-187.500	-187.500	-187.500
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-105.200	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	165.169	168.600	187.500	187.500	187.500	187.500
54990000	Übr weite son Aufw a lauf Verwtätigkeit	114.285	0	0	0	0	0
55120000	Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)	3.726	0	0	0	0	0
Ertrag		-283.180	-168.600	-187.500	-187.500	-187.500	-187.500
Aufwand		283.180	168.600	187.500	187.500	187.500	187.500
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-060101-941-2**			**Folgekosten KiTa-Programm**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	182.400	197.500	195.500	194.000	192.300
Ertrag							
Aufwand		0	182.400	197.500	195.500	194.000	192.300
Ergebnis		0	182.400	197.500	195.500	194.000	192.300
PSP-Element	**4-060101-944-5**			**Betriebsintegrierte Arbeitsplätze**			
Kostenart & Bezeichnung							
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	24.373	27.900	28.700	29.300	30.100	30.700
Ertrag							
Aufwand		24.373	27.900	28.700	29.300	30.100	30.700
Ergebnis		24.373	27.900	28.700	29.300	30.100	30.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060101-946-1**			**Hygienematerial**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	42.752	37.500	50.000	50.000	50.000	50.000
Ertrag							
Aufwand		42.752	37.500	50.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		42.752	37.500	50.000	50.000	50.000	50.000
PSP-Element	**4-060101-947-8**			**Bundesfreiwilligendienst**			
Kostenart & Bezeichnung							
50190000	Sonstige Beschäftigte	121.605	148.800	147.000	152.300	157.600	162.900
Ertrag							
Aufwand		121.605	148.800	147.000	152.300	157.600	162.900
Ergebnis		121.605	148.800	147.000	152.300	157.600	162.900
PSP-Element	**4-060101-948-6**			**Kita-Inklusionsfonds**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	2.608	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ertrag							
Aufwand		2.608	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ergebnis		2.608	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060101-951-7**			**Praxisintegrierte Ausbildung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-37.800	0	0	0	0	0
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-498.000	-456.000	-452.000	-452.000	-452.000	-452.000
41420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-605.740	-535.000	-557.300	-643.600	-660.000	-660.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	463.924	456.000	452.000	452.000	452.000	452.000
Ertrag		-1.141.540	-991.000	-1.009.300	-1.095.600	-1.112.000	-1.112.000
Aufwand		463.924	456.000	452.000	452.000	452.000	452.000
Ergebnis		-677.616	-535.000	-557.300	-643.600	-660.000	-660.000
PSP-Element	**4-060101-953-3**			**Flexibilisierung Betreuungszeiten**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-388.456	0	0	0	0	0
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-650.207	-1.156.000	-1.265.700	-1.303.700	-1.342.700	-1.383.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	132.962	1.445.000	1.582.100	1.629.500	1.678.400	1.728.800
54990000	Übr weite son Aufw a lauf Verwtätigkeit	932.293	0	0	0	0	0
Ertrag		-1.038.663	-1.156.000	-1.265.700	-1.303.700	-1.342.700	-1.383.000
Aufwand		1.065.255	1.445.000	1.582.100	1.629.500	1.678.400	1.728.800
Ergebnis		26.592	289.000	316.400	325.800	335.700	345.800

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060101-954-1**		**Fachberatung**				
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-99.642	-97.900	-100.100	-100.100	-100.100	-100.100
41420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-61.600	-62.700	-61.600	-61.600	-61.600	-61.600
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	62.700	61.600	61.600	61.600	61.600
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	89.742	97.900	100.100	100.100	100.100	100.100
Ertrag		-161.242	-160.600	-161.700	-161.700	-161.700	-161.700
Aufwand		89.742	160.600	161.700	161.700	161.700	161.700
Ergebnis		-71.500	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060101-955-8**		**Fachberatung Tagespflege**				
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-82.042	-81.400	-77.000	-77.000	-77.000	-77.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	82.042	81.400	77.000	77.000	77.000	77.000
Ertrag		-82.042	-81.400	-77.000	-77.000	-77.000	-77.000
Aufwand		82.042	81.400	77.000	77.000	77.000	77.000
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060101-956-6**			**Leistungen nach Bundesteilhabegesetz**			
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-22.106	-69.300	-69.300	-69.300	-69.300	-69.300
41420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-1.987.088	-1.513.800	-1.534.900	-1.534.900	-1.534.900	-1.534.900
50110000	Dienstbezüge Beamte	302	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	528.769	913.800	934.900	934.900	934.900	934.900
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	22.106	69.300	69.300	69.300	69.300	69.300
Ertrag		-2.009.194	-1.583.100	-1.604.200	-1.604.200	-1.604.200	-1.604.200
Aufwand		551.177	983.100	1.004.200	1.004.200	1.004.200	1.004.200
Ergebnis		-1.458.016	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000
PSP-Element	**4-060101-956-7**			**Individ.Leistungen nach BTHG**			
Kostenart & Bezeichnung							
41420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-2.360.341	-4.247.700	-2.963.600	-2.963.600	-2.963.600	-2.963.600
50190000	Sonstige Beschäftigte	2.606.171	4.247.700	2.963.600	2.963.600	2.963.600	2.963.600
Ertrag		-2.360.341	-4.247.700	-2.963.600	-2.963.600	-2.963.600	-2.963.600
Aufwand		2.606.171	4.247.700	2.963.600	2.963.600	2.963.600	2.963.600
Ergebnis		245.830	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060101-957-4**			**Alltagshelfer*innen in Kitas**			
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-1.344.673	-1.566.000	-1.458.000	-1.458.000	-1.458.000	-1.458.000
41420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-955.337	-1.008.000	-907.200	-907.200	-907.200	-907.200
50190000	Sonstige Beschäftigte	1.042.581	1.481.500	1.666.300	1.832.900	2.016.200	2.217.900
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	1.344.673	1.566.000	1.458.000	1.458.000	1.458.000	1.458.000
Ertrag		-2.300.009	-2.574.000	-2.365.200	-2.365.200	-2.365.200	-2.365.200
Aufwand		2.387.254	3.047.500	3.124.300	3.290.900	3.474.200	3.675.900
Ergebnis		87.244	473.500	759.100	925.700	1.109.000	1.310.700

PSP-Element	**4-060101-958-2**			**plusKITAs u Sprachförderung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-549.139	-607.400	-665.000	-685.000	-705.500	-726.700
41420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-952.655	-995.600	-1.086.700	-1.119.300	-1.152.900	-1.187.400
50190000	Sonstige Beschäftigte	956.848	995.600	1.086.700	1.119.300	1.152.900	1.187.400
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	549.139	607.400	665.000	685.000	705.500	726.700
Ertrag		-1.501.794	-1.603.000	-1.751.700	-1.804.300	-1.858.400	-1.914.100
Aufwand		1.505.987	1.603.000	1.751.700	1.804.300	1.858.400	1.914.100
Ergebnis		4.193	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060101-961-1**		**Verwaltungskräfteprogramm Kita**				
Kostenart & Bezeichnung							
50190000	Sonstige Beschäftigte	21.885	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		21.885	0	0	0	0	0
Ergebnis		21.885	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-060101-962-1**		**Zusch. Trägerpluralität_Überbrückungsh.**				
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-1.034.803	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	1.034.803	0	0	0	0	0
Ertrag		-1.034.803	0	0	0	0	0
Aufwand		1.034.803	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-060101-963-1**		**Umsetzung des Aachener Modells (QuiK-K)**				
Kostenart & Bezeichnung							
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	100.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	100.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	100.000	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060101-964-1**			**Musikfonds**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
Ertrag							
Aufwand		0	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
Ergebnis		0	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
PSP-Element	**4-060101-965-2**			**Supervisionen**			
Kostenart & Bezeichnung							
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	0	67.200	40.300	40.300	40.300
Ertrag							
Aufwand		0	0	67.200	40.300	40.300	40.300
Ergebnis		0	0	67.200	40.300	40.300	40.300
PSP-Element	**4-060101-966-1**			**Zuschuss Jugend- und Familienbildung**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0	119.000	119.000	119.000	119.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	119.000	119.000	119.000	119.000
Ergebnis		0	0	119.000	119.000	119.000	119.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060101-969-1**		**Vorschulkurs**				
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	3.600	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	859	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Ertrag							
Aufwand		4.459	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
Ergebnis		4.459	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
PSP-Element	**4-060101-980-6**		**Umbau u. Erhalt städt. Kitas (Baumaßn.)**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-28.050	0	0	0	0	0
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	337.216	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	27.729	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
Ertrag		-28.050	0	0	0	0	0
Aufwand		370.045	190.100	190.100	190.100	190.100	190.100
Ergebnis		341.995	190.100	190.100	190.100	190.100	190.100
PSP-Element	**4-060101-981-4**		**Inklusionsbedingte Anpassungen**				
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	4.736	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		4.736	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		4.736	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 060101**	**Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege**					
		Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**4-060101-982-2**	**Umbau u. Instandhaltung v. Einrichtungen**					
Kostenart & Bezeichnung							
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-4.224	0	0	0	0	0
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	83.320	166.600	172.500	172.500	105.000	105.000
Ertrag		-4.224	0	0	0	0	0
Aufwand		83.320	166.600	172.500	172.500	105.000	105.000
Ergebnis		79.097	166.600	172.500	172.500	105.000	105.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-060201-000-1**			**Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-274	-100	-300	-300	-100	-100
42910010	Auflösung PRAP	-18.240	-8.900	-8.900	-8.900	-8.900	-8.900
53180010	Auflösung ARAP	21.073	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	50	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	840	900	900	800	400	400
Ertrag		-18.514	-9.000	-9.200	-9.200	-9.000	-9.000
Aufwand		21.963	10.600	10.600	10.500	10.100	10.100
Ergebnis		3.449	1.600	1.400	1.300	1.100	1.100
PSP-Element	**1-060201-100-2**			**Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII**			
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	17.571	17.200	17.600	3.000	1.700	1.700
Ertrag							
Aufwand		17.571	17.200	17.600	3.000	1.700	1.700
Ergebnis		17.571	17.200	17.600	3.000	1.700	1.700
PSP-Element	**1-060201-200-3**			**Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII**			
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	131	200	200	200	200	200
Ertrag							
Aufwand		131	200	200	200	200	200
Ergebnis		131	200	200	200	200	200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-060201-400-5**		**Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII**				
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	8.625	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		8.625	0	0	0	0	0
Ergebnis		8.625	0	0	0	0	0
PSP-Element	**1-060201-500-6**		**Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-106	0	-100	0	0	0
53180010	Auflösung ARAP	105	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	106	200	100	0	0	0
Ertrag		-106	0	-100	0	0	0
Aufwand		211	200	100	0	0	0
Ergebnis		105	200	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-060201-800-9**		**Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-369	-5.300	-400	-400	-300	-300
42910010	Auflösung PRAP	-2.233.333	0	0	0	0	0
53180010	Auflösung ARAP	2.521.365	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	4.405	5.200	4.700	4.700	4.300	4.500
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	4.404	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag		-2.233.703	-5.300	-400	-400	-300	-300
Aufwand		2.530.174	10.200	9.700	9.700	9.300	9.500
Ergebnis		296.472	4.900	9.300	9.300	9.000	9.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-060201-900-1**			**Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-1.738	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-10.600	-19.100	-7.500	-7.300	-6.900	-6.800
42910010	Auflösung PRAP	-3.780	-200	-200	-200	-200	0
44210000	Erträge aus Verkauf	-1.261	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
44820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-27.042	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-90	0	0	0	0	0
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	214.270	281.900	223.000	223.400	227.400	230.100
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	3.516.719	3.876.100	4.164.400	4.401.600	4.327.900	4.456.300
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	272.316	325.600	289.200	305.700	317.700	311.900
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	749.723	779.100	847.100	895.300	930.300	913.500
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	121.762	68.800	79.600	82.000	104.100	106.200
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	12.591	16.000	13.300	13.500	13.500	13.500
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	8.524	0	0	0	0	0
52540000	Unterhaltung von BGA	55	500	500	500	500	500
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	7.008	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	34.032	40.000	42.000	42.000	42.000	42.000
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	42.000	42.000	43.500	43.500	43.500	43.500
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	42.000	42.000	43.500	43.500	43.500	43.500
53180010	Auflösung ARAP	4.598	12.300	12.500	13.300	13.600	13.600
53390000	Sonstige soziale Leistungen	294.049	301.800	1.800	1.800	1.800	1.800
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	172	500	500	500	500	500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	2.304	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	7.212	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
54230000	Leasing	727	800	800	800	800	800
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.172	2.000	1.400	1.400	1.400	1.400
54460010	Aufwand für Versicherungen	79	0	0	0	0	0
54930000	Aufwendungen für Beiträge	4.323	4.300	4.600	4.600	4.600	4.600
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	23.132	24.800	18.600	16.000	16.700	17.300
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	12.524	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ertrag		-64.511	-69.300	-57.700	-57.500	-57.100	-56.800
Aufwand		5.371.290	5.844.700	5.812.500	6.115.600	6.116.000	6.227.200
Ergebnis		5.306.779	5.775.400	5.754.800	6.058.100	6.058.900	6.170.400

PSP-Element **4-060201-901-5** **Leistungen nach Stadtjugendplan**

Kostenart & Bezeichnung

41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-510.699	-493.900	-533.400	-533.400	-533.400	-533.400
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-63.788	0	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	6.522	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	137.000	137.000	141.800	141.800	141.800	141.800
Ertrag		-574.487	-493.900	-533.400	-533.400	-533.400	-533.400
Aufwand		143.522	147.000	151.800	151.800	151.800	151.800
Ergebnis		-430.965	-346.900	-381.600	-381.600	-381.600	-381.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060201-903-1**			**Zuschuss für das Projekt Nachtaktiv**			
Kostenart & Bezeichnung							
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-1.260	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	40.000	40.100	41.500	41.500	41.500	41.500
Ertrag		-1.260	0	0	0	0	0
Aufwand		40.000	40.100	41.500	41.500	41.500	41.500
Ergebnis		38.740	40.100	41.500	41.500	41.500	41.500
PSP-Element	**4-060201-906-4**			**Zus. für arbeitsmotivierende Maßnah.**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	87.651	88.500	91.600	91.600	91.600	91.600
Ertrag		-32.000	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000
Aufwand		87.651	88.500	91.600	91.600	91.600	91.600
Ergebnis		55.651	56.500	59.600	59.600	59.600	59.600
PSP-Element	**4-060201-907-2**			**Zus. familienunterstützende Maßnahmen**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	54.730	60.000	48.000	48.000	48.000	48.000
Ertrag							
Aufwand		54.730	60.000	48.000	48.000	48.000	48.000
Ergebnis		54.730	60.000	48.000	48.000	48.000	48.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060201-908-9**			**Betriebsk. Jugendeinricht. freier Träger**			
Kostenart & Bezeichnung							
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-88.003	0	0	0	0	0
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-46.100	-46.100	-46.100	-46.100	-46.100	-46.100
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	3.520.378	3.615.500	3.828.900	3.899.800	3.997.800	4.117.400
Ertrag		-134.103	-46.100	-46.100	-46.100	-46.100	-46.100
Aufwand		3.520.378	3.615.500	3.828.900	3.899.800	3.997.800	4.117.400
Ergebnis		3.386.275	3.569.400	3.782.800	3.853.700	3.951.700	4.071.300
PSP-Element	**4-060201-909-1**			**Zuschuss 1. Aachener Skateboardclub eV**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	25.000	35.000	36.300	36.300	36.300	36.300
Ertrag							
Aufwand		25.000	35.000	36.300	36.300	36.300	36.300
Ergebnis		25.000	35.000	36.300	36.300	36.300	36.300
PSP-Element	**4-060201-909-7**			**Zus. Freizeit-_Erholungsverein Walheim**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	10.000	10.000	10.400	10.400	10.400	10.400
Ertrag							
Aufwand		10.000	10.000	10.400	10.400	10.400	10.400
Ergebnis		10.000	10.000	10.400	10.400	10.400	10.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060201-911-1**			**Bau_Einricht._Mod.Jugendfreizeitheime**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	7.132	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
Ertrag							
Aufwand		7.132	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
Ergebnis		7.132	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
PSP-Element	**4-060201-912-8**			**Zuschuss für Maßnahmen freier Träger**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	12.874	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Ertrag							
Aufwand		12.874	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Ergebnis		12.874	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
PSP-Element	**4-060201-914-4**			**Jugendfonds**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
Ertrag							
Aufwand		0	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
Ergebnis		0	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060201-915-2**			**Fonds gegen Gewalt und Rassismus**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	148.822	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	0	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		148.822	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Ergebnis		148.822	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
PSP-Element	**4-060201-918-5**			**Jugendberufshilfe**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-91.627	0	0	0	0	0
41420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-84.242	-79.600	-84.600	-84.600	-84.600	-84.600
41480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	-91.792	-167.900	-167.900	-167.900	-167.900	-167.900
50190000	Sonstige Beschäftigte	97.832	263.000	147.100	147.100	147.100	147.100
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	3.876	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
52540000	Unterhaltung von BGA	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	20.414	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	7.680	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.525	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Ertrag		-267.661	-247.500	-252.500	-252.500	-252.500	-252.500
Aufwand		131.327	307.800	191.900	191.900	191.900	191.900
Ergebnis		-136.334	60.300	-60.600	-60.600	-60.600	-60.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060201-919-3**			**Öffentlichkeitsarbeit**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	5.000	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Ertrag							
Aufwand		5.000	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Ergebnis		5.000	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
PSP-Element	**4-060201-920-8**			**Jugendhilfeplanung**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	440	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag							
Aufwand		440	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnis		440	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
PSP-Element	**4-060201-921-6**			**Street-Work**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-3.549	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	2.010	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
Ertrag		-3.549	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
Aufwand		2.010	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
Ergebnis		-1.539	700	700	700	700	700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060201-922-4**		**Mietzelte**				
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0	-1.000	-500	-500	-500	-500
52540000	Unterhaltung von BGA	0	1.000	500	500	500	500
Ertrag		0	-1.000	-500	-500	-500	-500
Aufwand		0	1.000	500	500	500	500
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-060201-923-2**		**Schulsozialarbeit**				
Kostenart & Bezeichnung							
41420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-711.239	-707.900	-702.200	-702.200	-702.200	-702.200
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	263	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	653.234	707.900	702.200	702.200	702.200	702.200
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	2.000	600	600	600	600
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	2.017	2.700	2.800	2.800	2.800	2.800
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	8.215	9.400	12.000	12.000	12.000	12.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	2.201	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	31.751	35.000	19.000	19.000	19.000	19.000
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	2.400	4.000	4.000	4.000	4.000
Ertrag		-711.239	-707.900	-702.200	-702.200	-702.200	-702.200
Aufwand		697.681	763.400	743.600	743.600	743.600	743.600
Ergebnis		-13.558	55.500	41.400	41.400	41.400	41.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060201-924-9**			**Bündnis für Familien**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	879	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	20.566	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Ertrag							
Aufwand		21.445	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Ergebnis		21.445	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
PSP-Element	**4-060201-925-7**			**Übergr. Maßn. zur Gewaltprävention**			
Kostenart & Bezeichnung							
53390000	Sonstige soziale Leistungen	31.583	31.600	31.600	31.600	31.600	31.600
Ertrag							
Aufwand		31.583	31.600	31.600	31.600	31.600	31.600
Ergebnis		31.583	31.600	31.600	31.600	31.600	31.600
PSP-Element	**4-060201-926-5**			**Sicherheitsdienst**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	194	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Ertrag							
Aufwand		194	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Ergebnis		194	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060201-927-3**			**Spenden und Preisgelder**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	821	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		821	0	0	0	0	0
Ergebnis		821	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-060201-932-9**			**Zuschuss für Jugendkunstschule**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	20.000	20.000	20.700	20.700	20.700	20.700
Ertrag							
Aufwand		20.000	20.000	20.700	20.700	20.700	20.700
Ergebnis		20.000	20.000	20.700	20.700	20.700	20.700
PSP-Element	**4-060201-933-7**			**Fanprojekt Alemannia**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	33.900	35.100	35.100	35.100	35.100
Ertrag							
Aufwand		0	33.900	35.100	35.100	35.100	35.100
Ergebnis		0	33.900	35.100	35.100	35.100	35.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060201-940-9**			**Zuschüsse f Jugendfreizeitheime**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
53180010	Auflösung ARAP	5.887	2.200	4.700	4.700	4.200	2.400
Ertrag							
Aufwand		5.887	36.200	38.700	38.700	38.200	36.400
Ergebnis		5.887	36.200	38.700	38.700	38.200	36.400
PSP-Element	**4-060201-941-7**			**Jugensozialarbeit und Flüchtlingsarbeit**			
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-5.000	0	0	0	0	0
41420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-92.000	0	0	0	0	0
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	76	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	49.651	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	4.317	0	0	0	0	0
Ertrag		-97.000	0	0	0	0	0
Aufwand		54.044	0	0	0	0	0
Ergebnis		-42.956	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060201-943-3**			**KOMM-AN Schulsozialarbeit**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-500	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	500	0	0	0	0	0
Ertrag		-500	0	0	0	0	0
Aufwand		500	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-060201-944-1**			**FIT Ferienintensivtraining**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-47.089	-70.700	-77.300	-77.300	-77.300	-77.300
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	44.990	57.300	66.900	66.900	66.900	66.900
54310000	Geschäftsaufwendungen	12.499	31.100	29.700	29.700	29.700	29.700
Ertrag		-47.089	-70.700	-77.300	-77.300	-77.300	-77.300
Aufwand		57.489	88.400	96.600	96.600	96.600	96.600
Ergebnis		10.400	17.700	19.300	19.300	19.300	19.300
PSP-Element	**4-060201-947-4**			**Erzieherischer Jugendmedienschutz**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	4.493	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
Ertrag							
Aufwand		4.493	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
Ergebnis		4.493	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060201-948-2**			**Pl. f Raum f Kinder u Jugendl. Innenst.**			
Kostenart & Bezeichnung							
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-2.368	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	2.200	37.000	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	35.781	0	0	0	0	0
Ertrag		-2.368	0	0	0	0	0
Aufwand		37.981	37.000	0	0	0	0
Ergebnis		35.613	37.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-060201-952-1**			**Projekt Schulsozialarbeit f. Integration**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	13.350	14.400	14.400	14.400	14.400	14.400
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.963	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Ertrag							
Aufwand		16.313	20.400	20.400	20.400	20.400	20.400
Ergebnis		16.313	20.400	20.400	20.400	20.400	20.400
PSP-Element	**4-060201-954-1**			**Ferienspiele**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0	50.000	50.000	50.000	50.000
53390000	Sonstige soziale Leistungen	0	0	250.000	250.000	250.000	250.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	300.000	300.000	300.000	300.000
Ergebnis		0	0	300.000	300.000	300.000	300.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060201-955-1**		**Jugendpartizipation**				
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	0	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		0	0	2.000	2.000	2.000	2.000
PSP-Element	**4-060201-981-1**		**Maßn betriebliche Kommission**				
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	2.192	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag							
Aufwand		2.192	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnis		2.192	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-060301-900-6**			**Hilfe f. junge Menschen & ihre Familien**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-10.120	-11.000	-2.800	-300	-300	-300
42130000	Lstgen v Soziallstgsträgern-ohn Pflegversich	-6.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
42150000	Rückzahlung gewährter Hilfe	-30.396	-20.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
42210000	Kostenbeit u Aufwendersatz, Kostersatz	-93.682	0	-332.000	-335.000	-338.000	-341.000
42220000	Übergel Unthalanspr geg bürgl-rechtl Unterhalverpf	-233.201	-606.000	0	0	0	0
42230000	Lstg v Soziallstgträgern-ohn Pflegversich	-2.011.845	-1.930.000	-2.012.000	-2.032.000	-2.052.000	-2.073.000
44810000	Erstattungen vom Land	-42.422	-50.500	-42.000	-42.500	-43.000	-43.500
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-3.117.341	-3.500.000	-3.500.000	-3.500.000	-3.500.000	-3.500.000
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	-3.250	0	0	0	0	0
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-343	0	0	0	0	0
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-102	0	0	0	0	0
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	-244	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	800.212	797.600	874.900	876.600	892.400	903.100
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	7.836.245	8.138.500	9.153.000	9.226.300	9.512.300	9.693.000
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	600.923	683.600	635.700	640.800	665.900	678.500
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	1.661.528	1.635.800	1.861.800	1.876.700	1.950.000	1.987.100
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	437.153	251.500	230.700	237.600	301.800	307.800
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	38.470	48.700	31.300	31.800	31.800	31.800
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	18.084	0	0	0	0	0
52320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	9.908.801	7.000.000	7.507.000	7.582.000	7.658.000	7.735.000
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	3.888	2.800	4.000	4.000	4.000	4.000
52540000	Unterhaltung von BGA	0	700	100	100	100	100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	114.067	119.000	123.200	123.200	123.200	123.200
53310000	Soz Lstgen a natürl Pers außerh v Einric	15.154.513	14.500.000	16.200.000	16.500.000	16.800.000	17.100.000
53320000	Soz Lstgen a natürl Pers in Einrichtungen	35.457.867	37.338.000	38.741.000	39.108.000	39.479.000	39.854.000
53390000	Sonstige soziale Leistungen	6.504.194	6.304.000	7.101.400	7.172.500	7.244.300	7.316.800
54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	13	200	200	200	200	200
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	20.890	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	34.105	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.246	1.300	1.400	1.400	1.500	1.500
54230000	Leasing	18.127	15.400	15.400	15.400	15.400	15.400
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	42.633	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	43.043	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
54460010	Aufwand für Versicherungen	79	200	0	0	0	0
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	1.164	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	11.335	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	9	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	6.937	7.400	4.600	2.400	2.200	1.800
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	7.041	7.000	6.500	6.500	6.500	6.500
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	8.232	0	8.400	8.400	8.400	8.400
Ertrag		-5.548.947	-6.124.500	-5.925.800	-5.946.800	-5.970.300	-5.994.800
Aufwand		78.730.801	77.030.700	82.679.600	83.592.900	84.876.000	85.947.200
Ergebnis		73.181.854	70.906.200	76.753.800	77.646.100	78.905.700	79.952.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060301-901-1**			**Zusch f. Projekt Robert-Koch-Str.**			
Kostenart & Bezeichnung							
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-61.940	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	182.719	192.400	199.200	199.200	199.200	199.200
Ertrag		-61.940	0	0	0	0	0
Aufwand		182.719	192.400	199.200	199.200	199.200	199.200
Ergebnis		120.779	192.400	199.200	199.200	199.200	199.200
PSP-Element	**4-060301-902-8**			**Zuschuss an den Verein Jugendhilfe e.V.**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	13.700	17.700	18.400	18.400	18.400	18.400
Ertrag							
Aufwand		13.700	17.700	18.400	18.400	18.400	18.400
Ergebnis		13.700	17.700	18.400	18.400	18.400	18.400
PSP-Element	**4-060301-903-6**			**Zus. an Verbände der freien Jugendhilfe**			
Kostenart & Bezeichnung							
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-29.527	0	0	0	0	0
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-135.300	-135.300	-135.300	-135.300	-135.300	-135.300
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	421.413	441.100	456.600	456.600	456.600	456.600
Ertrag		-164.827	-135.300	-135.300	-135.300	-135.300	-135.300
Aufwand		421.413	441.100	456.600	456.600	456.600	456.600
Ergebnis		256.586	305.800	321.300	321.300	321.300	321.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060301-904-4**			**Vormundschaften**			
Kostenart & Bezeichnung							
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-134.198	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	5.948	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	329.040	364.200	376.600	376.600	376.600	376.600
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.188	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.780	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54990000	Übr weite son Aufw a lauf Verwtätigkeit	134.198	0	0	0	0	0
Ertrag		-134.198	0	0	0	0	0
Aufwand		472.154	372.700	385.100	385.100	385.100	385.100
Ergebnis		337.956	372.700	385.100	385.100	385.100	385.100

PSP-Element	**4-060301-905-2**			**Zuschüsse an Erziehungsberatungsstellen**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	1.279.145	1.340.100	1.387.000	1.387.000	1.387.000	1.387.000
Ertrag							
Aufwand		1.279.145	1.340.100	1.387.000	1.387.000	1.387.000	1.387.000
Ergebnis		1.279.145	1.340.100	1.387.000	1.387.000	1.387.000	1.387.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060301-906-9**			**Betriebsk. z. Verein allein.Mütter_Väter**			
Kostenart & Bezeichnung							
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-23.006	0	0	0	0	0
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	126.907	133.500	138.200	138.200	138.200	138.200
Ertrag		-48.006	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Aufwand		126.907	133.500	138.200	138.200	138.200	138.200
Ergebnis		78.901	108.500	113.200	113.200	113.200	113.200
PSP-Element	**4-060301-907-7**			**Zus. zur Jugend- und Familienbildung**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	114.800	114.900	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		114.800	114.900	0	0	0	0
Ergebnis		114.800	114.900	0	0	0	0
PSP-Element	**4-060301-908-5**			**Zus. an DKSB für Müttercafe_Frühe Hilfen**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-96.700	-96.700	-96.700	-96.700	-96.700	-96.700
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	373.946	393.200	407.000	407.000	407.000	407.000
Ertrag		-96.700	-96.700	-96.700	-96.700	-96.700	-96.700
Aufwand		373.946	393.200	407.000	407.000	407.000	407.000
Ergebnis		277.246	296.500	310.300	310.300	310.300	310.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060301-910-8**			**PIA _ Begrüßungspaket**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	19.978	18.700	18.700	18.700	18.700	18.700
Ertrag							
Aufwand		19.978	21.700	21.700	21.700	21.700	21.700
Ergebnis		19.978	21.700	21.700	21.700	21.700	21.700

PSP-Element	**4-060301-911-6**			**Jugendgerichtshilfe**			
Kostenart & Bezeichnung							
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-2.563	-3.000	-10.600	-10.600	-10.600	-10.600
52320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	0	1.600	1.600	1.600	1.600
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	4.495	4.000	17.900	17.900	17.900	17.900
53390000	Sonstige soziale Leistungen	2.437	6.500	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	0	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag		-2.563	-3.000	-10.600	-10.600	-10.600	-10.600
Aufwand		6.932	10.500	21.500	21.500	21.500	21.500
Ergebnis		4.369	7.500	10.900	10.900	10.900	10.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060301-912-4**			**Öffentlichkeitsarbeit**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	3.081	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		3.081	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		3.081	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
PSP-Element	**4-060301-914-9**			**Leistungen an Pflegeeltern**			
Kostenart & Bezeichnung							
53390000	Sonstige soziale Leistungen	24.013	50.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Ertrag							
Aufwand		24.013	50.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Ergebnis		24.013	50.000	45.000	45.000	45.000	45.000
PSP-Element	**4-060301-915-7**			**Zusch an Caritas für "JutE"**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	29.500	29.500	30.600	30.600	30.600	30.600
Ertrag							
Aufwand		29.500	29.500	30.600	30.600	30.600	30.600
Ergebnis		29.500	29.500	30.600	30.600	30.600	30.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060301-916-5**		**Hilfen für jugendliche Flüchtlinge**				
Kostenart & Bezeichnung							
44810010	Personalkostenerstattungen vom Land	-595.657	-750.200	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-5.278.645	-8.885.000	-8.485.000	-8.485.000	-8.485.000	-8.485.000
53320010	SozLeist an natürl Pers in Einricht UMA	7.608.433	8.600.000	8.200.000	8.200.000	8.200.000	8.200.000
53390010	Sonstige soziale Leistungen UMAs	275.249	285.000	285.000	285.000	285.000	285.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	0	888.500	848.500	848.500	848.500	848.500
Ertrag		-5.874.302	-9.635.200	-9.185.000	-9.185.000	-9.185.000	-9.185.000
Aufwand		7.883.682	9.773.500	9.333.500	9.333.500	9.333.500	9.333.500
Ergebnis		2.009.380	138.300	148.500	148.500	148.500	148.500
PSP-Element	**4-060301-917-3**		**Kommunale Netzwerke gegen Kinderarmut**				
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.755	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ertrag							
Aufwand		2.755	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ergebnis		2.755	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060301-918-1**			**Zusch f Projekt "Guter Start ins Leben"**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-114.500	-114.500	-114.500	-114.500	-114.500	-114.500
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	178.033	185.600	192.100	192.100	192.100	192.100
Ertrag		-114.500	-114.500	-114.500	-114.500	-114.500	-114.500
Aufwand		178.033	185.600	192.100	192.100	192.100	192.100
Ergebnis		63.533	71.100	77.600	77.600	77.600	77.600
PSP-Element	**4-060301-919-8**			**Zusch f präventive Maßn iRd BKiSchG**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	82.983	88.300	93.600	93.600	93.600	93.600
Ertrag							
Aufwand		82.983	88.300	93.600	93.600	93.600	93.600
Ergebnis		82.983	88.300	93.600	93.600	93.600	93.600
PSP-Element	**4-060301-920-4**			**Jugendhilfeplanung**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	281	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Ertrag							
Aufwand		281	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Ergebnis		281	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060301-921-2**			**Bundeskinderschutzgesetz**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-153.360	-138.500	-130.400	-130.400	-130.400	-130.400
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	153.360	138.500	138.500	138.500	138.500	138.500
Ertrag		-153.360	-138.500	-130.400	-130.400	-130.400	-130.400
Aufwand		153.360	138.500	138.500	138.500	138.500	138.500
Ergebnis		0	0	8.100	8.100	8.100	8.100
PSP-Element	**4-060301-927-1**			**Wertvermittlg. "Öcher (Mehr)Wert"**			
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-216.711	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	208.336	51.900	11.200	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	8.374	0	0	0	0	0
Ertrag		-216.711	0	0	0	0	0
Aufwand		216.711	51.900	11.200	0	0	0
Ergebnis		0	51.900	11.200	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060301-929-4**			**Projekt"kinderstark-NRW schafft Chancen"**			
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-137.103	-126.700	-121.100	-121.100	-121.100	-121.100
41420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-63.246	-59.200	-59.200	-59.200	-59.200	-59.200
50190000	Sonstige Beschäftigte	52.491	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	167.862	192.000	192.000	192.000	192.000	192.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	13.378	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag		-200.349	-185.900	-180.300	-180.300	-180.300	-180.300
Aufwand		233.731	271.000	271.000	271.000	271.000	271.000
Ergebnis		33.382	85.100	90.700	90.700	90.700	90.700
PSP-Element	**4-060301-930-1**			**Aktionsprogramm #Aufholen nach Corona#**			
Kostenart & Bezeichnung							
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-2.115	0	0	0	0	0
54990000	Übr weite son Aufw a lauf Verwtätigkeit	2.115	0	0	0	0	0
Ertrag		-2.115	0	0	0	0	0
Aufwand		2.115	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060301-931-1**			**Landeskinderschutzgesetz**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-568.900	0	0	0	0
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	0	-173.000	0	0	0	0
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-232.939	0	-568.900	-568.900	-568.900	-568.900
41420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-24.830	0	-173.000	-173.000	-173.000	-173.000
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-211	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	96.471	173.000	173.000	173.000	173.000	173.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	15.183	90.800	90.800	90.800	90.800	90.800
53390000	Sonstige soziale Leistungen	380.820	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	85.294	128.100	128.100	128.100	128.100	128.100
Ertrag		-257.979	-741.900	-741.900	-741.900	-741.900	-741.900
Aufwand		577.768	741.900	741.900	741.900	741.900	741.900
Ergebnis		319.788	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-060301-932-5**			**Beratung bei sexualisierter Gewalt**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	43.685	72.600	75.200	75.200	75.200	75.200
Ertrag							
Aufwand		43.685	72.600	75.200	75.200	75.200	75.200
Ergebnis		43.685	72.600	75.200	75.200	75.200	75.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060301-933-1**			**Zuschuss Ring polit. Jugend**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
PSP-Element	**4-060301-935-1**			**BASA-Dual-Studium**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnis		0	0	1.000	1.000	1.000	1.000
PSP-Element	**4-060301-936-1**			**Frühe Hilfen**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnis		0	0	1.000	1.000	1.000	1.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060301-937-1**			**Verfahrenslotsen**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnis		0	0	1.000	1.000	1.000	1.000
PSP-Element	**4-060301-981-5**			**Maßn betriebliche Kommission**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	353	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag							
Aufwand		353	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnis		353	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-080101-800-2**		**Turn- und Sporthallen**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-1.200	-500	-700	-1.000	-1.300
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-169	0	0	0	0	0
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-8.760	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
52540000	Unterhaltung von BGA	32.402	30.000	43.000	43.000	43.000	43.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	14.560	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	250	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag		-8.929	-11.200	-10.500	-10.700	-11.000	-11.300
Aufwand		47.213	107.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Ergebnis		38.284	95.800	109.500	109.300	109.000	108.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-080101-900-3**		**Turn- und Sporthallen**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-90.054	0	0	0	0	0
44610000	So privatr L-entgelt	0	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
50110000	Dienstbezüge Beamte	47.475	42.800	49.300	49.400	50.300	50.900
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	123.856	121.400	131.700	132.700	136.800	139.400
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	9.559	10.200	9.100	9.200	9.600	9.800
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	25.879	24.400	26.800	27.000	28.000	28.600
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	28.342	18.000	20.800	21.400	27.200	27.700
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	1.900	2.400	2.000	2.000	2.000	2.000
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	9.629	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700
54230000	Leasing	525	200	300	300	300	300
54310000	Geschäftsaufwendungen	556	800	1.000	1.000	1.000	1.000
54930000	Aufwendungen für Beiträge	19	100	100	100	100	100
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	7.300	7.200	7.300	3.700	0	0
Ertrag		-90.054	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
Aufwand		255.040	237.200	258.100	256.500	265.000	269.500
Ergebnis		164.986	234.500	255.400	253.800	262.300	266.800

		Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**4-080101-801-6**			**Unterh v Einr. & Sportger. f Sportst STR**			
Kostenart & Bezeichnung							
44830000	Erstattungen von Zweckverbänden	0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
52540000	Unterhaltung von BGA	736	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Ertrag		0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
Aufwand		736	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Ergebnis		736	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-080102-100-8**		**Sportplätze & Stadien**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-9.131	-8.000	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-23.857	0	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	9.901	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	9.290	9.100	9.300	9.300	9.300	9.300
Ertrag		-32.988	-8.000	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200
Aufwand		19.191	9.100	9.300	9.300	9.300	9.300
Ergebnis		-13.797	1.100	100	100	100	100

PSP-Element	**1-080102-400-2**		**Sportplätze & Stadien**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.000	-800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag		-1.000	-800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Aufwand		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnis		0	200	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-080102-800-6**			**Sportplätze & Stadien**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-1.000	0	0	0	0
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-7.387	0	0	0	0	0
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-28.553	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-326	-300	-400	-400	-400	-400
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	171.250	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
52540000	Unterhaltung von BGA	17.364	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	7.387	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	146.500	146.500	146.500	146.500	146.500	146.500
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	31.998	32.100	32.100	32.100	32.100	32.100
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.460	1.600	2.900	4.100	4.100	4.100
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag		-36.266	-34.800	-33.900	-33.900	-33.900	-33.900
Aufwand		375.959	403.200	404.500	405.700	405.700	405.700
Ergebnis		339.693	368.400	370.600	371.800	371.800	371.800

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 080102**		**Sportplätze & Stadien**			
		Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**1-080102-900-7**		**Sportplätze & Stadien**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-548.892	-461.400	-575.200	-535.700	-516.000	-501.200
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-29.643	0	0	0	0	0
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-6.690	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-34.085	-31.200	-36.200	-23.900	-10.800	-2.800
50110000	Dienstbezüge Beamte	49.546	44.600	48.800	48.900	49.800	50.400
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	152.365	146.500	163.900	165.300	170.400	173.600
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	11.595	12.300	11.400	11.500	11.900	12.100
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	51.497	29.500	33.300	33.600	34.900	35.600
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	28.589	18.200	20.800	21.400	27.200	27.700
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	1.917	2.400	2.000	2.000	2.000	2.000
52550000	Unterhalt des sonst bewegliche Vermögens	9.549	0	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	16.949	7.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	500	200	200	200	200	200
54230000	Leasing	202	200	300	300	300	300
54310000	Geschäftsaufwendungen	200	600	600	600	600	600
54930000	Aufwendungen für Beiträge	19	100	100	100	100	100
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	743.480	859.300	889.700	878.400	868.600	853.800
Ertrag		-619.310	-501.600	-620.400	-568.600	-535.800	-513.000
Aufwand		1.066.407	1.120.900	1.175.100	1.166.300	1.170.000	1.160.400
Ergebnis		447.097	619.300	554.700	597.700	634.200	647.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-080201-900-8**			**Schulsport**			
Kostenart & Bezeichnung							
50110000	Dienstbezüge Beamte	50.215	40.900	45.900	46.000	46.800	47.400
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	4.059	5.400	4.000	4.000	4.100	4.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	309	500	300	300	300	300
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	835	1.100	800	800	800	800
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	25.825	15.500	8.300	8.500	10.800	11.000
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	1.742	2.200	1.000	1.000	1.000	1.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	65	200	200	200	200	200
54230000	Leasing	112	100	200	200	200	200
54310000	Geschäftsaufwendungen	104	300	300	300	300	300
54930000	Aufwendungen für Beiträge	11	100	100	100	100	100
Ertrag							
Aufwand		83.277	66.300	61.100	61.400	64.600	65.500
Ergebnis		83.277	66.300	61.100	61.400	64.600	65.500

PSP-Element	**4-080201-901-3**			**Attraktivierung des Schulsportes**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	592	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag							
Aufwand		592	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnis		592	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-080201-902-1**			**Landessportfest der Schulen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-7.454	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	7.809	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ertrag		-7.454	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Aufwand		7.809	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ergebnis		355	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-080201-903-8**			**Gemeinsam sicher Schwimmen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-15.000	0	0	0	0	0
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Ertrag		-25.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Aufwand		35.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Ergebnis		10.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
PSP-Element	**4-080201-904-6**			**Schulsportfonds**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-5.000	-100	-100	-100	-100	-100
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	3.998	100	100	100	100	100
Ertrag		-5.000	-100	-100	-100	-100	-100
Aufwand		3.998	100	100	100	100	100
Ergebnis		-1.002	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-080202-900-3**			**Vereinssport**			
Kostenart & Bezeichnung							
50110000	Dienstbezüge Beamte	53.191	44.300	44.300	44.400	45.200	45.700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	32.580	36.600	52.500	52.900	54.500	55.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	2.484	3.100	3.600	3.700	3.800	3.900
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	6.976	7.400	10.700	10.800	11.200	11.400
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	24.423	14.900	10.800	11.100	14.100	14.400
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	1.821	2.300	1.300	1.300	1.300	1.300
53180010	Auflösung ARAP	9.974	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	500	600	600	600	600	600
54230000	Leasing	157	200	200	200	200	200
54310000	Geschäftsaufwendungen	320	400	400	400	400	400
54930000	Aufwendungen für Beiträge	15	100	100	100	100	100
Ertrag							
Aufwand		132.441	109.900	124.500	125.500	131.400	133.500
Ergebnis		132.441	109.900	124.500	125.500	131.400	133.500

PSP-Element	**4-080202-801-6**			**Zusch. Unterh. vereinseig. Sportstätten**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	23.261	30.000	26.000	26.000	26.000	26.000
Ertrag		-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
Aufwand		23.261	30.000	26.000	26.000	26.000	26.000
Ergebnis		-2.739	4.000	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-080202-803-2**			**Zusch. Anschaff. vereinseig. Sportgeräte**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	11.473	20.000	15.000	10.000	10.000	10.000
Ertrag		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Aufwand		11.473	20.000	15.000	10.000	10.000	10.000
Ergebnis		1.473	10.000	5.000	0	0	0
PSP-Element	**4-080202-901-7**			**Zusch. f. besond .Sportveranstaltungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	5.825	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Ertrag		-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
Aufwand		5.825	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Ergebnis		-175	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-080202-902-5**			**Zusch. an Stadtsportbund Aachen**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-28.400	-28.400	-28.400	-28.400	-28.400	-28.400
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	28.400	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Ertrag		-28.400	-28.400	-28.400	-28.400	-28.400	-28.400
Aufwand		28.400	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Ergebnis		0	11.600	11.600	11.600	11.600	11.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-080202-903-3**			**Zusch. für Behindertenh. für Sportkurse**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-900	-900	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	900	900	900	900	900	900
Ertrag		-900	-900	0	0	0	0
Aufwand		900	900	900	900	900	900
Ergebnis		0	0	900	900	900	900
PSP-Element	**4-080202-904-1**			**Zusch. für Jugendarbeit in Vereinen**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-79.200	-79.200	-79.200	-79.200	-79.200	-79.200
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	99.785	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ertrag		-79.200	-79.200	-79.200	-79.200	-79.200	-79.200
Aufwand		99.785	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ergebnis		20.585	20.800	20.800	20.800	20.800	20.800
PSP-Element	**4-080202-905-8**			**Zusch. für ehrenamtliche Übungsleiter**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	24.608	17.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ertrag		-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
Aufwand		24.608	17.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ergebnis		16.608	9.000	17.000	17.000	17.000	17.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-080202-906-6**			**Zusch. an Eissportvereine**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	7.907	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Aufwand		7.907	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		2.907	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-080202-907-4**			**Förderung des Vereinsschwimmens**			
Kostenart & Bezeichnung							
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	56.176	59.000	59.000	59.000	59.000	59.000
Ertrag							
Aufwand		56.176	59.000	59.000	59.000	59.000	59.000
Ergebnis		56.176	59.000	59.000	59.000	59.000	59.000
PSP-Element	**4-080202-909-9**			**Sportlerehrungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-700	-700	-700	-700	-700	-700
54310000	Geschäftsaufwendungen	5.996	9.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Ertrag		-700	-700	-700	-700	-700	-700
Aufwand		5.996	9.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Ergebnis		5.296	8.300	7.300	7.300	7.300	7.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-080202-910-5**			**DFB-Talentförderprogramm**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-1.200	-1.200	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
Ertrag		-1.200	-1.200	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
Aufwand							
Ergebnis		-1.200	-1.200	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
PSP-Element	**4-080202-912-1**			**Zuschuss z.Sanierung vereinseig.Sportstä**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	12.359	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		12.359	0	0	0	0	0
Ergebnis		12.359	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-080202-913-8**			**Preis #Integration durch Sport#**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-080202-914-6**			**Förderung sozialer Teilhabe im Sport**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-15.000	-15.000	-15.900	-15.900	-15.900	-15.900
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	34.570	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Ertrag		-15.000	-15.000	-15.900	-15.900	-15.900	-15.900
Aufwand		34.570	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Ergebnis		19.570	20.000	19.100	19.100	19.100	19.100
PSP-Element	**4-080202-915-4**			**Fortschreibung Sportentwicklungsplan**			
Kostenart & Bezeichnung							
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	11.079	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		11.079	0	0	0	0	0
Ergebnis		11.079	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-080202-916-1**			**Förderung der Nachhaltigkeit im Sport**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	3.000	3.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	3.000	3.000	0	0	0
Ergebnis		0	3.000	3.000	0	0	0

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element **4-080202-917-1** **Sportkampagne**						
Kostenart & Bezeichnung						
54310000 Geschäftsaufwendungen	19.933	0	0	0	0	0
Ertrag						
Aufwand	19.933	0	0	0	0	0
Ergebnis	19.933	0	0	0	0	0
PSP-Element **4-080202-918-1** **Dt. Rennrad-Qualifikationsr. für Rad-WM**						
Kostenart & Bezeichnung						
52790000 Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	25.000	0	0	0	0	0
Ertrag						
Aufwand	25.000	0	0	0	0	0
Ergebnis	25.000	0	0	0	0	0
PSP-Element **4-080202-919-1** **Zusch. Inklusion durch Sport SSB**						
Kostenart & Bezeichnung						
53180000 Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0	65.500	65.500	0	0
Ertrag						
Aufwand	0	0	65.500	65.500	0	0
Ergebnis	0	0	65.500	65.500	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-080203-900-7**			**Vereinsungebundener Sport**			
Kostenart & Bezeichnung							
50110000	Dienstbezüge Beamte	53.594	182.500	72.000	72.100	73.400	74.300
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	34.992	39.300	55.000	55.500	57.200	58.300
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	2.668	3.300	3.800	3.900	4.000	4.100
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	7.489	7.900	11.200	11.300	11.700	11.900
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	25.372	15.300	16.300	16.800	21.300	21.700
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	2.083	2.600	1.900	1.900	1.900	1.900
54230000	Leasing	67	100	100	100	100	100
54310000	Geschäftsaufwendungen	107	200	200	200	200	200
54930000	Aufwendungen für Beiträge	6	100	100	100	100	100
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	581	33.600	36.000	43.200	43.300	43.500
Ertrag							
Aufwand		126.960	284.900	196.600	205.100	213.200	216.100
Ergebnis		126.960	284.900	196.600	205.100	213.200	216.100

PSP-Element	**4-080203-901-2**			**Maßnahmen aus dem Sportentwicklungsplan**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	17.000	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000
Ertrag		-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
Aufwand		17.000	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000
Ergebnis		13.800	43.800	43.800	43.800	43.800	43.800

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 080203**	**Vereinsungebundener Sport**					
		Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**4-080203-903-7**			**Sportliche Ferienspiele**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000 Geschäftsaufwendungen		3.582	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
Ertrag							
Aufwand		3.582	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
Ergebnis		3.582	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
PSP-Element	**4-080203-904-5**			**Förderung sozialer Teilhabe im Sport**			
Kostenart & Bezeichnung							
48130000 Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
53180000 Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche		13.400	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ertrag		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Aufwand		13.400	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ergebnis		8.400	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
PSP-Element	**4-080203-905-3**			**Fortschreibung Sportentwicklungsplan**			
Kostenart & Bezeichnung							
54290000 Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste		11.094	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		11.094	0	0	0	0	0
Ergebnis		11.094	0	0	0	0	0

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 080203**	**Vereinsungebundener Sport**				
	Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**4-080203-906-1**		**Sportboxen**			
Kostenart & Bezeichnung						
52910000 Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	643	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag						
Aufwand	643	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis	643	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-080301-004-5**		**Freibad (BGA)**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-3.000	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	3.007	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.665	1.900	1.900	2.000	2.100	1.400
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	4.083	3.000	5.500	5.500	5.500	5.500
Ertrag		0	-3.000	0	0	0	0
Aufwand		8.755	7.900	10.400	10.500	10.600	9.900
Ergebnis		8.755	4.900	10.400	10.500	10.600	9.900
PSP-Element	**1-080301-900-4**		**Freibad**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-689	0	0	0	0	0
Ertrag		-689	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-689	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-080301-904-5**			**Freibad (BGA)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-3.952	-12.600	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-268.520	-250.000	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	0	-600	-100	-100	-100	-100
50110000	Dienstbezüge Beamte	16.853	18.700	21.100	21.100	21.500	21.800
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	422.489	316.000	551.300	555.700	572.900	583.800
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	31.327	26.500	38.300	38.600	40.100	40.900
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	87.450	63.500	112.100	113.000	117.400	119.700
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	7.099	4.900	11.800	12.200	15.500	15.800
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	537	700	1.300	1.300	1.300	1.300
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	32.072	0	0	0	0	0
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	24.501	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
52540000	Unterhaltung von BGA	5.556	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	29	100	100	100	100	100
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	14.533	18.100	16.000	16.000	16.000	16.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	780	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	473	300	300	300	300	300
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	31	100	100	100	100	100
54170000	Dienst-u Schutzkl,pers Ausrüstungsgeg	312	500	500	500	500	500
54230000	Leasing	76	100	200	200	200	200
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	2.313	3.500	2.500	2.500	2.500	2.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.193	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
54930000	Aufwendungen für Beiträge	29	100	100	100	100	100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	9.054	19.700	20.100	22.300	22.300	22.300
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	20.200	23.500	27.000	27.000	27.000	27.000
Ertrag		-272.472	-263.200	-264.100	-264.100	-264.100	-264.100
Aufwand		676.905	530.300	837.800	846.000	872.800	887.400
Ergebnis		404.433	267.100	573.700	581.900	608.700	623.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-080302-100-9**		**Hallenbäder**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-720	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	720	0	0	0	0	0
Ertrag		-720	0	0	0	0	0
Aufwand		720	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

PSP-Element	**1-080302-300-2**		**Hallenbäder**				
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	387	400	400	400	400	200
Ertrag							
Aufwand		387	400	400	400	400	200
Ergebnis		387	400	400	400	400	200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-080302-803-1**			**Hallenbäder (BGA)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-2.745	-8.100	-2.700	-2.200	-2.200	-1.100
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-15.690	0	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	18.269	44.000	62.000	62.000	43.000	43.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	3.685	3.900	3.800	3.400	3.000	1.500
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	4.781	6.500	8.000	8.000	8.000	8.000
Ertrag		-18.434	-8.100	-2.700	-2.200	-2.200	-1.100
Aufwand		26.735	54.400	73.800	73.400	54.000	52.500
Ergebnis		8.301	46.300	71.100	71.200	51.800	51.400
PSP-Element	**1-080302-900-8**			**Hallenbäder**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-36.683	0	0	0	0	0
Ertrag		-36.683	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-36.683	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-080302-903-2**			**Hallenbäder (BGA)**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-823.239	-880.000	-880.000	-880.000	-880.000	-880.000
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-543	-700	-700	-700	-700	-700
44210000	Erträge aus Verkauf	-1.443	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-99.036	-114.000	-114.000	-114.000	-114.000	-114.000
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	95.236	116.200	132.800	133.100	135.500	137.100
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	2.447.596	2.328.200	2.716.300	2.738.000	2.822.900	2.876.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	188.746	195.600	188.700	190.200	197.600	201.400
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	512.880	468.000	552.500	556.900	578.700	589.700
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	32.935	22.200	11.800	12.200	15.500	15.800
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	2.408	3.000	1.300	1.300	1.300	1.300
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	1.078	5.700	2.000	2.000	2.000	2.000
52540000	Unterhaltung von BGA	28.080	25.500	28.000	28.000	28.000	28.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	125	400	400	400	400	400
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	39.780	33.500	35.000	35.000	35.000	35.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	4.973	9.000	7.400	7.400	7.400	7.400
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	279.031	229.000	229.000	229.000	229.000	229.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	8.053	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	750	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	393	800	800	800	800	800
54170000	Dienst-u Schutzkl,pers Ausrüstungsgeg	716	500	800	800	800	800
54230000	Leasing	267	200	400	400	400	400

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 080302** **Hallenbäder**

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	12.807	14.900	13.500	13.500	13.500	13.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	5.475	9.500	8.000	8.000	8.000	8.000
54460010	Aufwand für Versicherungen	0	100	100	100	100	100
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	12	0	0	0	0	0
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	270	0	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	14	0	0	0	0	0
54930000	Aufwendungen für Beiträge	28	100	100	100	100	100
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	1.000	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	227.100	253.100	239.500	239.500	239.500	239.500
Ertrag		-1.274.261	-1.346.700	-1.346.700	-1.346.700	-1.346.700	-1.346.700
Aufwand		3.888.754	3.725.600	4.177.500	4.205.800	4.325.600	4.395.900
Ergebnis		2.614.493	2.378.900	2.830.800	2.859.100	2.978.900	3.049.200

PSP-Element **4-080302-904-1** **KI-gestütztes Sicherheitssystem**

Kostenart & Bezeichnung

52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Ergebnis		0	0	10.000	10.000	10.000	10.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-080303-900-3**			**Lehrschwimmbecken**			
Kostenart & Bezeichnung							
42310000	Schuldendiensthilfen vom Land	2.609	0	0	0	0	0
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-116.514	-80.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	891	700	1.000	1.000	1.000	1.000
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	834	900	700	700	700	700
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	64	100	0	0	100	0
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	174	200	100	100	100	100
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	398	200	300	300	400	400
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	39	0	100	100	100	100
Ertrag		-113.905	-80.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
Aufwand		2.399	2.100	2.200	2.200	2.400	2.300
Ergebnis		-111.506	-77.900	-87.800	-87.800	-87.600	-87.700
PSP-Element	**4-080303-902-1**			**Zusätzl. Pers.kosten Hausmeister LSB**			
Kostenart & Bezeichnung							
50190000	Sonstige Beschäftigte	22.553	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		22.553	0	0	0	0	0
Ergebnis		22.553	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-090101-000-2**			**Räumliche Planung und Entwicklung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	0	0	-2.500	-7.400	-9.800
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	4.300	7.200	10.900	11.800	11.800
Ertrag		0	0	0	-2.500	-7.400	-9.800
Aufwand		0	4.300	7.200	10.900	11.800	11.800
Ergebnis		0	4.300	7.200	8.400	4.400	2.000
PSP-Element	**1-090101-300-5**			**Räumliche Planung und Entwicklung**			
Kostenart & Bezeichnung							
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-333	-200	-400	-400	-400	-400
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	495	500	500	500	500	500
Ertrag		-333	-200	-400	-400	-400	-400
Aufwand		495	500	500	500	500	500
Ergebnis		162	300	100	100	100	100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-090101-900-2**		**Räumliche Planung und Entwicklung**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-8.097	-8.500	-8.100	0	0	0
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-4.144	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	440.865	946.900	378.000	378.800	385.600	390.200
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	2.689.327	3.464.700	3.158.300	3.191.400	3.282.200	3.346.400
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	210.396	291.000	219.400	221.700	230.300	234.200
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	553.502	696.400	642.400	649.100	674.500	686.000
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	238.460	117.100	115.600	119.100	151.300	154.300
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	22.613	18.700	17.000	17.300	17.300	17.300
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	556	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	11.897	13.000	33.000	13.000	13.000	13.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	2.270	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
54230000	Leasing	4.666	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
54310000	Geschäftsaufwendungen	5.625	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
54930000	Aufwendungen für Beiträge	29.603	32.000	34.000	35.600	35.600	35.600
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	8.424	14.600	8.500	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	292	500	500	500	500	500
Ertrag		-12.241	-23.500	-23.100	-15.000	-15.000	-15.000
Aufwand		4.218.496	5.609.600	4.621.400	4.641.200	4.805.000	4.892.200
Ergebnis		4.206.255	5.586.100	4.598.300	4.626.200	4.790.000	4.877.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-090101-001-6**		**Aachen Nord**				
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	69	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		69	0	0	0	0	0
Ergebnis		69	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-090101-008-1**		**Innenstadtkonzept 2022**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-40.000	-40.000	-40.000	0	0
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	705	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	19.435	50.000	50.000	50.000	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	30.363	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	11.854	0	0	0	0	0
Ertrag		0	-40.000	-40.000	-40.000	0	0
Aufwand		62.357	50.000	50.000	50.000	0	0
Ergebnis		62.357	10.000	10.000	10.000	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-090101-047-5**			**Bushof und östliche Innenstadt**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-17.181	0	0	-70.000	-70.000	-70.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	163.286	140.000	60.000	100.000	100.000	100.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	29	0	0	0	0	0
Ertrag		-17.181	0	0	-70.000	-70.000	-70.000
Aufwand		163.315	140.000	60.000	100.000	100.000	100.000
Ergebnis		146.134	140.000	60.000	30.000	30.000	30.000
PSP-Element	**4-090101-051-4**			**Rahmenplanung Burtscheid**			
Kostenart & Bezeichnung							
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	168	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	62.926	0	0	0	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.132	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	699	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		64.924	0	0	0	0	0
Ergebnis		64.924	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-090101-054-7**			**Planung Bachoffenlegungen Innenstadt**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	15.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	15.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	15.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-090101-055-5**			**ISEK Forst Driescher Hof**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	0	0	-35.000	-35.000	-35.000
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	599	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	99.312	70.000	50.000	50.000	50.000	50.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.428	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	40	0	0	0	0	0
Ertrag		0	0	0	-35.000	-35.000	-35.000
Aufwand		101.379	70.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		101.379	70.000	50.000	15.000	15.000	15.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-090101-059-1**			**Kommunikation + Beteiligung ISEK Forst**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	0	0	-10.500	-10.500	-10.500
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	134	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	1.067	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.800	0	0	0	0	0
Ertrag		0	0	0	-10.500	-10.500	-10.500
Aufwand		4.001	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ergebnis		4.001	15.000	15.000	4.500	4.500	4.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-090101-059-2**			**Östl. Innenstadt_ Weiterent. Baublöcke**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	35.000	35.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	35.000	35.000	0	0
Ergebnis		0	0	35.000	35.000	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-090101-060-1**			**Sofortmaßnahmen "Zwischenzeit" ISEKForst**			
Kostenart & Bezeichnung							
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.284	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	1.833	50.000	40.000	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	14.084	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		17.201	50.000	40.000	0	0	0
Ergebnis		17.201	50.000	40.000	0	0	0
PSP-Element	**4-090101-061-1**			**Verfügungsfonds ISEK Forst**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	7.730	30.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		7.730	30.000	0	0	0	0
Ergebnis		7.730	30.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-090101-062-1**			**Altstadtquartier Büchel**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	4.864	150.000	30.000	65.000	50.000	50.000
Ertrag							
Aufwand		4.864	150.000	30.000	65.000	50.000	50.000
Ergebnis		4.864	150.000	30.000	65.000	50.000	50.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-090101-300-2**		**IHK Haaren**				
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	744	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		744	0	0	0	0	0
Ergebnis		744	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-090101-301-9**		**Lärmsanierungsprogramm (IHK Haaren)**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-85.000	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	21.908	0	0	0	0	0
Ertrag		-85.000	0	0	0	0	0
Aufwand		21.908	0	0	0	0	0
Ergebnis		-63.092	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-090101-303-5**		**Verfügungsfonds Haaren**				
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	2.880	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	419	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		3.299	0	0	0	0	0
Ergebnis		3.299	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-090101-401-1**			**Dorfplatz Friesenrath**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	10.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	10.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	10.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-090101-501-1**			**Rahmenplanung Vaals Grenze**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	23.091	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		23.091	0	0	0	0	0
Ergebnis		23.091	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-090101-601-3**			**Neues Leitbild Richtericher Dell**			
Kostenart & Bezeichnung							
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	87	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	3.465	40.000	200.000	130.000	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	572	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	191	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		4.316	40.000	200.000	130.000	0	0
Ergebnis		4.316	40.000	200.000	130.000	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-090101-602-1**			**Rahmenplanung_Richterich Ortsmitte**			
Kostenart & Bezeichnung							
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-7.259	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	140.000	90.000	0	0	0
Ertrag		-7.259	0	0	0	0	0
Aufwand		0	140.000	90.000	0	0	0
Ergebnis		-7.259	140.000	90.000	0	0	0
PSP-Element	**4-090101-902-4**			**AACHEN Kompass und Masterplan**			
Kostenart & Bezeichnung							
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	113	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	78.024	20.000	50.000	35.000	0	0
54460010	Aufwand für Versicherungen	41	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	60	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		78.238	20.000	50.000	35.000	0	0
Ergebnis		78.238	20.000	50.000	35.000	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-090101-905-7**			**Modell- und Planungskosten**			
Kostenart & Bezeichnung							
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	146	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.349	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	450	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		2.945	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		2.945	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
PSP-Element	**4-090101-906-5**			**Bürgerbeteiligung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ertrag							
Aufwand		0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ergebnis		0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
PSP-Element	**4-090101-908-1**			**Beteil.a.grenzüberschreitenden Projekten**			
Kostenart & Bezeichnung							
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	21	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		21	0	0	0	0	0
Ergebnis		21	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-090101-913-7**			**Landschaftsplan**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-15.000	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	13.092	21.000	5.000	0	0	0
Ertrag		0	-15.000	0	0	0	0
Aufwand		13.092	21.000	5.000	0	0	0
Ergebnis		13.092	6.000	5.000	0	0	0
PSP-Element	**4-090101-916-1**			**polis Convention**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	19.068	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		19.068	0	0	0	0	0
Ergebnis		19.068	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-090101-920-9**			**Klimaneutrale Mustersiedlung (IKSK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	3.472	30.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		3.472	30.000	0	0	0	0
Ergebnis		3.472	30.000	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-090101-923-1**			**Flächennutzungsplan**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	35.384	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		35.384	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		35.384	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
PSP-Element	**4-090101-924-1**			**Flächenmanagement (IKSK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		0	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		0	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
PSP-Element	**4-090101-926-1**			**Einzelhandelskonzept**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	1.166	5.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		1.166	5.000	0	0	0	0
Ergebnis		1.166	5.000	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-090101-928-1**			**Landschaftsplan Änderungsverfahren**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	0	0	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	0	5.000	5.000
Ergebnis		0	0	0	0	5.000	5.000
PSP-Element	**4-090101-929-1**			**Außengastronomie Prozess**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	18.083	15.000	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	417	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		18.500	15.000	0	0	0	0
Ergebnis		18.500	15.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-090101-931-1**			**Unterhaltung Projekt Pferdelandpark**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	32.278	37.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Ertrag							
Aufwand		32.278	37.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Ergebnis		32.278	37.000	40.000	40.000	40.000	40.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-090101-932-1**			**Unterhaltung Chronoscope**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-14.703	0	0	0	0	0
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	26.408	10.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Ertrag		-14.703	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
Aufwand		26.408	10.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Ergebnis		11.705	7.500	4.500	4.500	4.500	4.500
PSP-Element	**4-090101-933-1**			**Unterhaltung bes. stadtgestelt. Elemente**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Ertrag							
Aufwand		0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Ergebnis		0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
PSP-Element	**4-090101-934-1**			**Masterplan integrierte Energieplanung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	50.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	50.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	50.000	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-090103-900-1**		**Städtebauliche Verträge**				
Kostenart & Bezeichnung							
43110000	Verwaltungsgebühren	-8.125	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	0	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	75.855	67.100	44.300	44.400	45.200	45.700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	32.007	62.900	62.100	62.600	64.500	65.700
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	2.613	5.300	4.300	4.300	4.500	4.600
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	6.483	12.600	12.600	12.700	13.200	13.500
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	23.216	13.800	11.900	12.300	15.600	15.900
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	1.578	2.000	1.400	1.400	1.400	1.400
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	3.650	13.500	10.000	5.000	5.000	5.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	55	0	0	0	0	0
54230000	Leasing	-3.919	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Ertrag		-8.125	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
Aufwand		141.538	178.600	148.000	144.100	150.800	153.200
Ergebnis		133.413	160.600	130.000	126.100	132.800	135.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-090301-900-3**			**Geoinformationsdienste, -management u.a.**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-12.486	-9.000	-6.800	-6.100	-1.800	-1.400
43110000	Verwaltungsgebühren	-70	-200	-200	-200	-200	-200
44610000	So privatr L-entgelt	-4.300	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-3.000
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-1.607	0	0	0	0	0
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-6.375	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	144.709	117.100	114.800	115.000	117.100	118.500
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	671.558	678.400	770.800	777.000	801.100	816.300
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	53.801	57.000	53.500	54.000	56.100	57.100
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	139.161	136.400	156.800	158.000	164.200	167.300
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	70.382	44.600	28.100	28.900	36.700	37.400
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	5.552	7.100	3.400	3.500	3.500	3.500
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	2.809	4.000	3.500	3.500	3.500	4.000
52540000	Unterhaltung von BGA	6.192	4.800	6.700	6.700	6.700	7.800
52550000	Unterhalt des sonst bewegliche Vermögens	8.663	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	897	1.300	2.000	2.000	2.000	2.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	652	500	800	800	800	800
54170000	Dienst-u Schutzkl,pers Ausrüstungsgeg	0	100	0	0	0	0
54180000	Personalnebenaufwendungen	2.359	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
54230000	Leasing	1.735	2.800	1.600	1.600	1.600	1.600
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	35	100	100	100	100	100
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.960	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	44.445	39.300	44.800	51.400	51.300	50.400

		Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.915	1.900	1.900	1.900	1.900	2.000
Ertrag		-24.837	-13.700	-11.500	-10.800	-6.500	-4.600
Aufwand		1.157.824	1.105.500	1.199.900	1.215.500	1.257.700	1.279.900
Ergebnis		1.132.987	1.091.800	1.188.400	1.204.700	1.251.200	1.275.300

PSP-Element **4-090301-902-5** **Geobasisdaten im Straßenraum_ 360°-Bild**

Kostenart & Bezeichnung

52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	6.069	94.000	6.500	6.500	116.500	7.500
Ertrag							
Aufwand		6.069	94.000	6.500	6.500	116.500	7.500
Ergebnis		6.069	94.000	6.500	6.500	116.500	7.500

PSP-Element **4-090301-903-1** **Projekt MACSpeeDZ (Digit. Zwilling)**

Kostenart & Bezeichnung

41400000	Zuweisungen vom Bund	0	0	-22.500	-22.500	-700	-700
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	0	0	-76.500	-76.500	-3.200	-3.200
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	0	85.000	85.000	3.600	3.600
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	0	1.500	1.500	500	500
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	0	23.500	23.500	300	300
Ertrag		0	0	-99.000	-99.000	-3.900	-3.900
Aufwand		0	0	110.000	110.000	4.400	4.400
Ergebnis		0	0	11.000	11.000	500	500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-090401-900-8**		**Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-200	0	0	0	0
43110000	Verwaltungsgebühren	-1.788	-5.000	-5.000	-3.000	-3.000	-2.000
43910000	Son öffentl-rechtliche Leistungsentgelte	0	-100	-100	-100	-100	-100
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	0	-50.000	-100	-100	-100	-100
50110000	Dienstbezüge Beamte	238.422	191.000	112.500	112.700	114.700	116.100
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	636.836	605.800	704.500	710.100	732.100	746.000
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	49.438	50.900	48.900	49.300	51.200	52.200
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	129.168	121.800	143.300	144.400	150.100	152.900
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	102.519	65.800	27.400	28.200	35.800	36.500
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	7.168	9.100	3.000	3.000	3.000	3.000
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	560	0	0	0	0	0
52920000	externe Beratungsleistungen	0	0	1.000	1.000	1.000	2.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.334	1.200	3.000	3.000	3.000	3.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	595	600	1.000	1.000	1.000	1.000
54230000	Leasing	737	1.000	1.600	1.600	1.600	1.600
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.459	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	109	200	200	200	200	200
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ertrag		-1.788	-60.300	-10.200	-8.200	-8.200	-7.200
Aufwand		1.169.344	1.061.500	1.060.500	1.068.600	1.107.800	1.128.600
Ergebnis		1.167.556	1.001.200	1.050.300	1.060.400	1.099.600	1.121.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-100101-900-6**			**Bauaufsicht**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-2.996	-4.300	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
43110000	Verwaltungsgebühren	-3.950.494	-3.500.000	-3.500.000	-3.500.000	-4.000.000	-4.000.000
44610000	So privatr L-entgelt	-20.237	0	0	0	0	0
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	-197.081	-180.000	-220.000	-220.000	-220.000	-220.000
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-24	0	0	0	0	0
45930000	Vollstreckungskosten	-136	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	485.342	448.300	455.600	456.500	464.700	470.300
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	2.268.088	2.421.200	2.712.200	2.733.900	2.818.600	2.872.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	176.625	203.400	188.400	189.900	197.300	201.100
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	469.555	486.700	551.700	556.100	577.800	588.800
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	270.760	165.400	170.000	175.100	222.400	226.800
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	21.396	27.200	18.100	18.400	18.400	18.400
52540000	Unterhaltung von BGA	211	200	200	200	200	200
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	11.638	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	12.296	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	500	500	500	500	500
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0	0	2.000	2.000	2.000	2.000
54230000	Leasing	2.449	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	17.824	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	3.900	0	0	0	0	0
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	319	0	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	4	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	2.996	3.400	3.000	3.000	3.000	3.000
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	2.199	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Ertrag		-4.170.967	-3.684.300	-3.723.000	-3.723.000	-4.223.000	-4.223.000
Aufwand		3.745.602	3.844.300	4.191.700	4.225.600	4.394.900	4.473.300
Ergebnis		-425.365	160.000	468.700	502.600	171.900	250.300

PSP-Element **4-100101-901-1** **Kosten des Gestaltungsbeirats**

Kostenart & Bezeichnung

54310000	Geschäftsaufwendungen	16.791	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ertrag							
Aufwand		16.791	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ergebnis		16.791	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000

PSP-Element **4-100101-903-6** **Sachverständigenprüfung**

Kostenart & Bezeichnung

44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	1.922	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ertrag		0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Aufwand		1.922	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ergebnis		1.922	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-100101-905-1**			**Ersatzvornahme Wehmeyer Gebäudekomplex**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	16.842	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		16.842	0	0	0	0	0
Ergebnis		16.842	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-100201-900-2**			**Bauverwaltung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-53.422	-71.200	-24.600	-24.600	-14.800	-5.600
43110000	Verwaltungsgebühren	-2.200	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	0	-21.600	-18.400	-30.700	-42.900	-55.200
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-29.300	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	741.858	1.119.600	642.500	643.800	655.400	663.300
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	402.515	537.500	605.400	610.300	629.200	641.100
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	31.087	45.200	42.000	42.400	44.000	44.900
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	82.609	108.000	123.100	124.100	129.000	131.400
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	280.213	166.400	169.500	174.600	221.700	226.100
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	21.533	29.600	20.700	21.000	21.000	21.000
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	18.268	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	66.481	0	0	0	0	0
52920000	externe Beratungsleistungen	0	0	40.000	40.000	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	11.776	15.300	30.000	30.000	13.700	13.700
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.908	500	500	500	500	500
54150000	Beschäftigtenbetreuung+Dienstjubiläen	0	200	200	200	200	200
54230000	Leasing	166	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	21.768	39.900	39.900	9.900	9.900	9.900
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	64.512	57.500	45.000	45.000	31.500	20.400
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	194	38.600	2.400	2.400	2.400	2.400

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Ertrag	-84.922	-126.300	-76.500	-88.800	-91.200	-94.300
Aufwand	1.744.887	2.173.300	1.776.200	1.759.200	1.773.500	1.789.900
Ergebnis	1.659.966	2.047.000	1.699.700	1.670.400	1.682.300	1.695.600

PSP-Element **4-100201-903-1** **Zentrales Beschaffungsmanagement**

Kostenart & Bezeichnung

44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	700	700	700	700	700
Ertrag		0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Aufwand		0	700	700	700	700	700
Ergebnis		0	-300	-300	-300	-300	-300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-100201-904-9**		**Projekt Flottenmanagement**				
Kostenart & Bezeichnung							
44210000	Erträge aus Verkauf	-1.800	0	0	0	0	0
44610000	So privatr L-entgelt	-20.477	-18.000	0	0	0	0
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	0	-1.000	0	0	0	0
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	3.286	0	0	0	0	0
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	25.043	14.700	0	0	0	0
52520000	Unterhalt der Masch und techni Anlagen	12.636	8.400	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	124.231	126.000	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	13	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	425	0	0	0	0	0
54460010	Aufwand für Versicherungen	11.816	15.800	0	0	0	0
54810000	Bußgelder	405	0	0	0	0	0
Ertrag		-22.277	-19.000	0	0	0	0
Aufwand		177.854	164.900	0	0	0	0
Ergebnis		155.578	145.900	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-100301-900-7**			**Zuschusswesen Dez III**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-2.700	0	0	0	0
42910010	Auflösung PRAP	-36.963	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	288.320	185.100	307.300	307.900	313.400	317.200
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	347.992	307.500	438.100	441.600	455.300	463.900
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	26.952	25.800	30.400	30.700	31.900	32.500
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	70.133	61.800	89.100	89.800	93.300	95.100
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	129.075	74.000	70.200	72.300	91.800	93.600
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	11.220	14.200	9.500	9.600	9.600	9.600
53180010	Auflösung ARAP	36.963	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	280	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	500	500	500	500	500
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54890000	Sonstige besondere ordentli Aufwendungen	0	25.000	12.500	12.500	12.500	12.500
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	7.300	14.900	30.100	37.800	37.800
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	683	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
Ertrag		-36.963	-2.700	0	0	0	0
Aufwand		911.618	718.100	989.400	1.011.900	1.063.000	1.079.600
Ergebnis		874.655	715.400	989.400	1.011.900	1.063.000	1.079.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-100301-905-1**			**Klimaneutral 2030-Stadtvertrag - 100 CNC**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	29.750	0	0	0	0	0
52920000	externe Beratungsleistungen	0	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		29.750	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
Ergebnis		29.750	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
PSP-Element	**4-100301-906-1**			**Projekt CoLab**			
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-49.507	-29.400	0	0	0	0
41420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-92.499	-21.900	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	93.396	21.900	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	1.000	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	3.648	0	0	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	3.606	4.000	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	41.357	25.400	0	0	0	0
Ertrag		-142.007	-51.300	0	0	0	0
Aufwand		142.007	52.300	0	0	0	0
Ergebnis		0	1.000	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-100301-907-1**			**Gesamtprojekt Sportpark Soers**			
Kostenart & Bezeichnung							
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	434	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	225.308	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.159	150.000	150.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		226.901	150.000	150.000	0	0	0
Ergebnis		226.901	150.000	150.000	0	0	0
PSP-Element	**4-100301-907-3**			**Sportpark Soers Stadtplanung**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	345.000	80.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	345.000	80.000	0	0	0
Ergebnis		0	345.000	80.000	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-100401-900-3**			**Wohnraumerhaltung freifin.Wohnungsbest.**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-300	0	0	0	0
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	-567	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	127.580	99.000	159.300	159.600	162.500	164.500
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	192.589	183.500	194.300	195.800	201.900	205.700
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	14.906	15.400	13.500	13.600	14.100	14.400
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	40.244	36.900	39.500	39.800	41.400	42.200
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	51.822	29.300	34.000	35.000	44.500	45.400
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	5.356	6.700	5.400	5.500	5.500	5.500
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	567	5.000	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.168	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	74	600	600	600	600	600
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	134	300	300	300	300	300
Ertrag		-567	-300	0	0	0	0
Aufwand		434.440	377.700	448.400	451.700	472.300	480.100
Ergebnis		433.873	377.400	448.400	451.700	472.300	480.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-100401-902-5**			**Qualifizierter Mietspiegel**			
Kostenart & Bezeichnung							
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	-6.000	0	-38.000	0	-17.500
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	0	12.000	0	76.000	0	35.000
Ertrag		0	-6.000	0	-38.000	0	-17.500
Aufwand		0	12.000	0	76.000	0	35.000
Ergebnis		0	6.000	0	38.000	0	17.500

PSP-Element	**4-100401-910-5**			**Wohnraumschutzsatzung**			
Kostenart & Bezeichnung							
43110000	Verwaltungsgebühren	-250	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	-5.656	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Ertrag		-5.906	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
Aufwand							
Ergebnis		-5.906	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-100402-900-7**			**Wohnraumförderung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-300	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	56.916	49.400	52.100	52.200	53.100	53.700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	24.493	20.500	26.800	27.100	27.900	28.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	1.887	1.700	1.900	1.900	2.000	2.000
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	5.011	4.100	5.500	5.500	5.700	5.800
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	38.378	23.600	26.900	27.700	35.200	35.900
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	3.637	4.700	3.800	3.900	3.900	3.900
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	500	500	500	500	500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	600	300	300	300	300
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	300	300	300	300	300
54930000	Aufwendungen für Beiträge	253	300	300	300	300	300
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	300	300	300	300	300
Ertrag		0	-300	0	0	0	0
Aufwand		130.575	106.000	118.700	120.000	129.500	131.500
Ergebnis		130.575	105.700	118.700	120.000	129.500	131.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-100403-900-2**			**Versorgung&Aufsicht geför.Wohnungsbes.**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-100	0	0	0	0
43110000	Verwaltungsgebühren	-16.479	-23.000	-17.900	-17.900	-17.900	-17.900
44810000	Erstattungen vom Land	-35.755	-31.000	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	87.604	67.000	126.500	126.800	129.100	130.600
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	351.869	401.200	359.700	362.600	373.800	380.900
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	26.747	33.700	25.000	25.200	26.200	26.700
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	73.087	80.700	73.200	73.800	76.600	78.100
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	30.648	16.300	19.700	20.300	25.800	26.300
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	3.276	4.100	3.900	4.000	4.000	4.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	205	0	0	0	0	0
54930000	Aufwendungen für Beiträge	253	300	300	300	300	300
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	100	100	100	100	100
Ertrag		-52.234	-54.100	-49.900	-49.900	-49.900	-49.900
Aufwand		573.689	604.900	609.400	614.100	636.900	648.000
Ergebnis		521.455	550.800	559.500	564.200	587.000	598.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-100404-900-6**			**Wohngeld**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-1.200	0	0	0	0
43110000	Verwaltungsgebühren	-171	-500	-500	-500	-500	-500
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	-2.875	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	146.536	134.000	167.200	167.500	170.500	172.500
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	889.542	1.139.800	1.021.000	1.029.200	1.061.100	1.081.300
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	68.520	95.700	70.900	71.500	74.300	75.700
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	189.935	229.100	207.700	209.300	217.500	221.700
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	56.290	30.100	15.700	16.200	20.600	21.000
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	3.953	5.000	1.700	1.700	1.700	1.700
52370000	Erstattungen an private Unternehmen	902	0	1.500	1.500	1.500	1.500
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.290	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
54310000	Geschäftsaufwendungen	334	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54930000	Aufwendungen für Beiträge	253	300	300	300	300	300
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	260	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Ertrag		-3.046	-6.700	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
Aufwand		1.357.816	1.640.000	1.492.000	1.503.200	1.553.500	1.581.700
Ergebnis		1.354.770	1.633.300	1.486.500	1.497.700	1.548.000	1.576.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-100405-900-1**			**Wohnbaukoordination**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-37.730	-33.200	-37.800	-37.800	-37.800	-37.800
50110000	Dienstbezüge Beamte	24.140	21.400	23.000	23.000	23.400	23.700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	285.032	323.600	287.100	289.300	298.300	304.000
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	21.152	27.200	19.900	20.100	20.900	21.300
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	56.588	65.000	58.400	58.900	61.200	62.300
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	8.458	4.900	6.100	6.300	8.000	8.200
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	872	1.100	900	900	900	900
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	349	0	0	0	0	0
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	8.825	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	42.447	41.500	42.500	42.500	42.500	42.500
Ertrag		-37.730	-33.200	-37.800	-37.800	-37.800	-37.800
Aufwand		447.862	497.700	450.900	454.000	468.200	475.900
Ergebnis		410.132	464.500	413.100	416.200	430.400	438.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-100405-901-5**			**Aachener Handlungskonzept Wohnen**			
Kostenart & Bezeichnung							
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-8.845	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	18.302	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	964	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	65	1.100	800	800	800	800
54310000	Geschäftsaufwendungen	539	500	500	500	500	500
Ertrag		-8.845	0	0	0	0	0
Aufwand		19.870	22.600	22.300	22.300	22.300	22.300
Ergebnis		11.024	22.600	22.300	22.300	22.300	22.300
PSP-Element	**4-100405-908-9**			**Projektmittel neue Wohnformen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	3.997	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Ertrag							
Aufwand		3.997	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Ergebnis		3.997	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
PSP-Element	**4-100405-909-7**			**Allg. Projektmanagement Wohnbaukoord.**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	40.082	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ertrag							
Aufwand		40.082	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ergebnis		40.082	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-100405-910-3**			**Allg. Projektmanagement Quartiersentwick**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	16.998	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ertrag							
Aufwand		16.998	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ergebnis		16.998	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
PSP-Element	**4-100405-920-8**			**ISEK Beverau**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-4.604	0	0	0	0	0
Ertrag		-4.604	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-4.604	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-100405-921-6**			**ISEK Beverau - Kampagne & Öffentlichkeit**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-49.276	-7.300	-3.800	-5.200	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	3.841	10.400	5.400	7.400	0	0
Ertrag		-49.276	-7.300	-3.800	-5.200	0	0
Aufwand		3.841	10.400	5.400	7.400	0	0
Ergebnis		-45.435	3.100	1.600	2.200	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-100405-922-4**		**ISEK Beverau - Beteiligung**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-4.200	-4.200	-10.500	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	93	6.000	6.000	15.000	0	0
Ertrag		0	-4.200	-4.200	-10.500	0	0
Aufwand		93	6.000	6.000	15.000	0	0
Ergebnis		93	1.800	1.800	4.500	0	0
PSP-Element	**4-100405-923-2**		**ISEK Beverau - Tag d. Städtebauförderung**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-4.900	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	7.000	0	0	0	0
Ertrag		0	-4.900	0	0	0	0
Aufwand		0	7.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	2.100	0	0	0	0
PSP-Element	**4-100405-924-9**		**ISEK Beverau - Beteiligung Innovationsst**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-29.800	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	40.220	42.500	0	0	0	0
Ertrag		0	-29.800	0	0	0	0
Aufwand		40.220	42.500	0	0	0	0
Ergebnis		40.220	12.700	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-100405-925-7**			**ISEK Beverau - Altbau plus**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-17.700	-30.300	-16.000	-20.600	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	28.575	25.300	43.300	22.800	29.400	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	15.000	0	0	0	0	0
Ertrag		0	-17.700	-30.300	-16.000	-20.600	0
Aufwand		43.575	25.300	43.300	22.800	29.400	0
Ergebnis		43.575	7.600	13.000	6.800	8.800	0
PSP-Element	**4-100405-925-8**			**ISEK Beverau - Sanierungsmanagement**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-41.983	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	55.978	0	0	0	0	0
Ertrag		-41.983	0	0	0	0	0
Aufwand		55.978	0	0	0	0	0
Ergebnis		13.994	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-100405-925-9**			**ISEK Beverau Stelle Sanierungsmanager**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	48.200	49.600	24.800	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	48.200	49.600	24.800	0	0
Ergebnis		0	48.200	49.600	24.800	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-100405-926-7**			**ISEK Beverau - Verfügungsfonds**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-3.500	-2.500	-2.500	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	5.000	3.700	3.600	0	0
Ertrag		0	-3.500	-2.500	-2.500	0	0
Aufwand		0	5.000	3.700	3.600	0	0
Ergebnis		0	1.500	1.200	1.100	0	0
PSP-Element	**4-100405-928-1**			**ISEK Beverau - Dokumentation**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	0	-3.500	-12.600	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	5.000	18.000	0	0
Ertrag		0	0	-3.500	-12.600	0	0
Aufwand		0	0	5.000	18.000	0	0
Ergebnis		0	0	1.500	5.400	0	0
PSP-Element	**4-100405-930-4**			**Aachener Modell**			
Kostenart & Bezeichnung							
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	0	-21.100	-21.100	-21.100	-21.100	-21.100
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	21.099	21.100	21.100	21.100	21.100	21.100
Ertrag		0	-21.100	-21.100	-21.100	-21.100	-21.100
Aufwand		21.099	21.100	21.100	21.100	21.100	21.100
Ergebnis		21.099	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-100405-931-2**			**Förderprogramm Dachausbau**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	4.558	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	115.979	0	100.000	50.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		120.537	0	100.000	50.000	0	0
Ergebnis		120.537	0	100.000	50.000	0	0
PSP-Element	**4-100405-932-9**			**MORO-Wohnperspektive Euregio Aachen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-11.837	-32.300	-10.800	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	12.382	35.900	12.000	0	0	0
Ertrag		-11.837	-32.300	-10.800	0	0	0
Aufwand		12.382	35.900	12.000	0	0	0
Ergebnis		545	3.600	1.200	0	0	0
PSP-Element	**4-100405-940-1**			**Verfügungsfonds ISEK Forst**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	0	0	-28.000	-28.000	-28.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0	30.000	40.000	40.000	40.000
Ertrag		0	0	0	-28.000	-28.000	-28.000
Aufwand		0	0	30.000	40.000	40.000	40.000
Ergebnis		0	0	30.000	12.000	12.000	12.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-100803-400-8**			**Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte**			
Kostenart & Bezeichnung							
50110000	Dienstbezüge Beamte	4.323	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		4.323	0	0	0	0	0
Ergebnis		4.323	0	0	0	0	0

PSP-Element	**1-100803-800-3**			**Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-3.675	-3.100	-3.700	-3.700	-2.500	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	3.675	3.700	3.700	3.700	2.500	0
Ertrag		-3.675	-3.100	-3.700	-3.700	-2.500	0
Aufwand		3.675	3.700	3.700	3.700	2.500	0
Ergebnis		0	600	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-100803-900-4**			**Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-2.193	-170.500	-600	-600	-600	-600
44810000	Erstattungen vom Land	-18.315	-4.300	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
44810010	Personalkostenerstattungen vom Land	-103.785	-24.200	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-134.014	0	0	0	0	0
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-405	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-300.268	-300	-300	-300	-300	-300
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
50110000	Dienstbezüge Beamte	409.955	383.200	365.200	365.900	372.500	377.000
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	3.903.711	4.782.600	4.168.200	4.240.700	4.331.700	4.422.900
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	299.394	401.700	289.500	294.500	306.100	309.600
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	835.075	961.300	847.800	862.600	896.300	906.700
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	181.368	111.900	107.500	110.700	140.600	143.400
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	14.966	19.000	14.000	14.200	14.200	14.200
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	1.109.523	1.129.300	1.151.900	1.175.000	1.198.500	1.198.500
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	9.521.821	11.931.900	9.978.800	9.978.800	9.978.800	9.978.800
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	892.115	1.629.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	448	0	3.000	3.000	3.000	3.000
52540000	Unterhaltung von BGA	22.745	30.200	27.400	28.000	28.600	29.200
53390000	Sonstige soziale Leistungen	1.828	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	6.092	14.200	18.200	18.200	18.200	18.200
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	112	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	9.418.310	10.500.000	9.409.000	9.600.000	9.800.000	10.000.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	22.691	36.800	24.600	25.100	25.700	26.300
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.217	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54460010	Aufwand für Versicherungen	857	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	9.083	10.700	10.900	10.800	10.600	10.600
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	40.321	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	12.939	0	8.100	8.100	8.100	8.100
Ertrag		-562.380	-202.700	-51.300	-51.300	-51.300	-51.300
Aufwand		26.704.572	32.126.200	27.704.500	28.016.000	28.413.300	28.726.900
Ergebnis		26.142.192	31.923.500	27.653.200	27.964.700	28.362.000	28.675.600

PSP-Element **4-100803-902-6** **Bereitstellung Hausrat_Haushaltswäsche**

Kostenart & Bezeichnung

44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-15.999	-26.400	-23.600	-24.100	-24.600	-25.100
53390000	Sonstige soziale Leistungen	13.267	154.200	47.300	48.300	49.300	50.300
Ertrag		-15.999	-26.400	-23.600	-24.100	-24.600	-25.100
Aufwand		13.267	154.200	47.300	48.300	49.300	50.300
Ergebnis		-2.732	127.800	23.700	24.200	24.700	25.200

PSP-Element **4-100803-903-4** **Umzugsbed.Aufw.+Unterbr.Wohnungsloser**

Kostenart & Bezeichnung

53390000	Sonstige soziale Leistungen	1.201	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag							
Aufwand		1.201	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnis		1.201	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-100803-904-2**			**Sammelunterkünfte**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-2.707.987	-2.500.000	-2.500.000	-2.500.000	-2.500.000	-2.500.000
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-36.511	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
45859990	Ertrag Kleinbeträge	-11	0	0	0	0	0
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	2.408	5.400	2.000	2.000	2.000	2.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	0	5.400	1.000	1.000	1.000	1.000
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	38	0	0	0	0	0
Ertrag		-2.744.508	-2.506.100	-2.506.100	-2.506.100	-2.506.100	-2.506.100
Aufwand		2.446	10.800	3.000	3.000	3.000	3.000
Ergebnis		-2.742.062	-2.495.300	-2.503.100	-2.503.100	-2.503.100	-2.503.100
PSP-Element	**4-100803-910-6**			**Wohnungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-2.294.972	-2.100.000	-2.100.000	-2.100.000	-2.100.000	-2.100.000
45859990	Ertrag Kleinbeträge	0	0	0	0	0	0
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	0	5.400	0	0	0	0
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	0	5.400	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	5	0	0	0	0	0
Ertrag		-2.294.972	-2.100.000	-2.100.000	-2.100.000	-2.100.000	-2.100.000
Aufwand		5	10.800	0	0	0	0
Ergebnis		-2.294.967	-2.089.200	-2.100.000	-2.100.000	-2.100.000	-2.100.000

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 100803**	**Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte**				
	Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**4-100803-951-8**	**Sonderaufwendungen Ukraine**				
Kostenart & Bezeichnung						
52380000 Erstattungen an übrige Bereiche	-4.322	0	0	0	0	0
54310000 Geschäftsaufwendungen	-38	0	0	0	0	0
Ertrag						
Aufwand	-4.360	0	0	0	0	0
Ergebnis	-4.360	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-100804-900-9**			**Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einri**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-30.000	0	0	0	0
42910000	Andere sonstige Transfererträge	0	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	0	-31.800	-31.800	-31.800	-31.800	-31.800
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-600	-600	-600	-600	-600	-600
50110000	Dienstbezüge Beamte	72.202	71.700	72.000	72.100	73.400	74.300
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	733.208	830.000	849.100	862.200	882.500	900.600
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	56.279	69.700	59.000	59.900	62.200	63.000
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	156.995	166.800	172.700	175.400	182.200	184.600
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	31.839	19.600	20.300	20.900	26.500	27.000
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	2.627	3.400	2.700	2.700	2.700	2.700
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	885.882	919.600	950.500	969.600	989.000	1.008.800
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	300.680	888.400	494.700	494.700	494.700	494.700
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	331.986	319.100	311.800	318.100	324.500	331.000
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	79	0	500	500	500	500
52540000	Unterhaltung von BGA	4.419	26.400	9.900	10.100	10.400	10.700
53390000	Sonstige soziale Leistungen	2.704	600	600	600	600	600
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.610	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.479	1.000	1.600	1.600	1.600	1.600
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	644.465	646.400	646.400	646.400	646.400	646.400
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	3.583	13.700	4.800	4.900	5.000	5.100
54310000	Geschäftsaufwendungen	187	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 100804**	**Verw.&Betrieb sonst. Unterkünfte & Einr.**					
		Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	4.508	9.200	9.400	9.400	9.400	4.900
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	7.180	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ertrag		-600	-64.400	-35.400	-35.400	-35.400	-35.400
Aufwand		3.241.910	4.021.100	3.640.500	3.683.600	3.746.100	3.791.000
Ergebnis		3.241.310	3.956.700	3.605.100	3.648.200	3.710.700	3.755.600

PSP-Element	**4-100804-001-1**	**Umbau Obdachlosenunterkunft Beginenstr.**					
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	16.574	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		16.574	0	0	0	0	0
Ergebnis		16.574	0	0	0	0	0

PSP-Element	**4-100804-902-1**	**Bereitstellung Hausrat Haushaltswäsche**					
Kostenart & Bezeichnung							
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-5.687	-4.400	-4.100	-4.200	-4.300	-4.400
44840000	Erstatt vom sonst öffentlichen Bereich	-2.412	0	0	0	0	0
53390000	Sonstige soziale Leistungen	2.237	8.800	8.200	8.400	8.600	8.800
Ertrag		-8.099	-4.400	-4.100	-4.200	-4.300	-4.400
Aufwand		2.237	8.800	8.200	8.400	8.600	8.800
Ergebnis		-5.862	4.400	4.100	4.200	4.300	4.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-100804-903-8**			**Umzugsbed.Aufw.+Unterbr Wohnungsloser**			
Kostenart & Bezeichnung							
53390000	Sonstige soziale Leistungen	5.805	10.000	10.000	10.800	11.200	11.600
Ertrag							
Aufwand		5.805	10.000	10.000	10.800	11.200	11.600
Ergebnis		5.805	10.000	10.000	10.800	11.200	11.600
PSP-Element	**4-100804-904-6**			**Sammelunterkünfte**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-962.570	-511.400	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000
45859990	Ertrag Kleinbeträge	-4	0	0	0	0	0
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	0	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	2.614	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	17	0	0	0	0	0
Ertrag		-962.573	-511.400	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000
Aufwand		2.631	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
Ergebnis		-959.942	-508.200	-596.800	-596.800	-596.800	-596.800

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-100804-910-1**			**Wohnungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-65.587	-20.500	-20.500	-20.500	-20.500	-20.500
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	0	100	0	0	0	0
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	0	100	0	0	0	0
Ertrag		-65.587	-20.500	-20.500	-20.500	-20.500	-20.500
Aufwand		0	200	0	0	0	0
Ergebnis		-65.587	-20.300	-20.500	-20.500	-20.500	-20.500
PSP-Element	**4-100804-913-1**			**Tagesstruktur und WLAN Wohnheime**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	21.300	21.300	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	21.300	21.300	0	0
Ergebnis		0	0	21.300	21.300	0	0
PSP-Element	**4-100804-920-1**			**Housing First**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	60.000	90.000	91.000	92.000	93.000
Ertrag							
Aufwand		0	60.000	90.000	91.000	92.000	93.000
Ergebnis		0	60.000	90.000	91.000	92.000	93.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-100901-200-3**		**Denkmalschutz**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-173	0	-200	-200	-200	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	173	200	200	200	200	0
Ertrag		-173	0	-200	-200	-200	0
Aufwand		173	200	200	200	200	0
Ergebnis		0	200	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-100901-900-1**		**Denkmalschutz**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-3.200	-300	-400	-500	-700
43110000	Verwaltungsgebühren	-3.287	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	66.013	61.800	25.900	26.000	26.500	26.800
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	596.511	539.100	669.900	675.200	696.100	709.300
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	47.828	45.300	46.500	46.900	48.700	49.700
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	125.272	108.400	136.300	137.300	142.700	145.400
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	10.078	5.900	6.900	7.100	9.000	9.200
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	1.038	1.300	1.100	1.100	1.100	1.100
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	6.020	8.900	6.000	6.000	6.000	6.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.028	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	928	1.700	1.000	1.000	1.000	1.000
54230000	Leasing	0	600	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	4.463	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
54930000	Aufwendungen für Beiträge	60	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	308	500	500	500	500	500
Ertrag		-3.287	-98.200	-95.300	-95.400	-95.500	-95.700
Aufwand		909.547	832.000	952.600	959.600	990.100	1.007.500
Ergebnis		906.260	733.800	857.300	864.200	894.600	911.800

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-100901-400-1**			**San. Kalköfen Wolfsg._Freizeit. Walheim**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	10.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	10.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	10.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-100901-902-3**			**Stadtarchäologie**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-25.000	-30.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-1.000	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	5.000	37.500	30.000	30.000	30.000	30.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	559	0	0	0	0	0
Ertrag		-26.000	-30.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Aufwand		5.559	37.500	30.000	30.000	30.000	30.000
Ergebnis		-20.441	7.500	5.000	5.000	5.000	5.000
PSP-Element	**4-100901-904-8**			**Förderung kleiner privater Baumaßnahmen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-60.000	-160.000	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	110.000	200.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Ertrag		-60.000	-160.000	0	0	0	0
Aufwand		110.000	200.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Ergebnis		50.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-100901-907-2**			**Stadtarchäologie - Beschaffung gwG**			
Kostenart & Bezeichnung							
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		0	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		0	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
PSP-Element	**4-100901-908-9**			**Heimatzeugnis**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-30.667	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	26.608	0	0	0	0	0
Ertrag		-30.667	0	0	0	0	0
Aufwand		26.608	0	0	0	0	0
Ergebnis		-4.059	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-100901-909-1**			**Energieberatung Denkmalpflege**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-20.504	-70.000	-70.000	-70.000	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	4.463	96.000	96.000	96.000	0	0
Ertrag		-20.504	-70.000	-70.000	-70.000	0	0
Aufwand		4.463	96.000	96.000	96.000	0	0
Ergebnis		-16.041	26.000	26.000	26.000	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-110101-900-5**			**Koordination Betriebsführung STAWAG**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-7.075	-4.200	-6.300	-5.900	-5.900	-5.900
41610010	nachträgliche Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.896	0	0	0	0	0
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-2.328	0	0	0	0	0
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-306.031	-378.300	-324.000	-324.000	-324.000	-324.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	74.988	69.400	114.900	210.300	214.100	216.700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	97.188	65.100	160.400	161.600	166.700	169.900
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	5.172	5.500	11.100	11.200	11.700	11.900
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	17.986	13.100	32.600	32.900	34.200	34.800
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	61.256	39.100	37.200	38.300	48.600	49.600
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	2.573	3.400	700	700	700	700
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	74	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	500	500	500	500	500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	305	500	500	500	500	500
54230000	Leasing	117	200	400	400	400	400
54310000	Geschäftsaufwendungen	422	500	500	500	500	500
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	70.332	70.700	70.800	71.700	71.900	71.000
Ertrag		-317.330	-382.500	-330.300	-329.900	-329.900	-329.900
Aufwand		330.414	268.000	429.600	528.600	549.800	556.500
Ergebnis		13.084	-114.500	99.300	198.700	219.900	226.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-110102-900-9**			**Verwaltung Stadtentwässerung und Kanäle**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	0	-50.000	0	0	0
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.116.921	-1.116.000	-1.120.200	-1.123.500	-1.123.500	-1.123.500
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-61.536.586	-66.196.200	-67.465.000	-68.266.700	-69.094.800	-69.799.600
43220000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte B03	-356.308	-470.000	-550.000	-550.000	-550.000	-550.000
43710000	Erträge aus der Auflösung v Sopo für Beiträge	-169.946	-154.200	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000
43810000	Aufl von Sopo f den Gebührenausgleich	-451.025	0	0	0	0	0
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-173.502	-175.000	-179.000	-179.000	-179.000	-179.000
44850000	Erstattung von Beteilig. u verb.Unternehmen	-1.633	0	0	0	0	0
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-1.331	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	-8.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-138.758	-114.400	-138.800	-138.800	-138.800	-138.800
45830000	Sonst nicht zahlungwirks ordentl Erträge	0	0	0	0	0	0
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-2.226	0	0	0	0	0
45859990	Ertrag Kleinbeträge	-4	0	0	0	0	0
46910010	Sonstige Finanzerträge	-14.351	0	0	0	0	0
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-8.302.940	-8.959.200	-9.126.200	-9.234.400	-9.346.200	-9.441.400
50110000	Dienstbezüge Beamte	75.981	122.500	113.500	113.700	115.700	117.100
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	69.768	124.800	78.800	79.500	81.900	83.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	5.390	10.500	5.500	5.500	5.700	5.800
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	14.553	25.100	16.000	16.200	16.800	17.100
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	20.864	12.400	8.800	9.100	11.600	11.800
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	1.641	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
52320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	5.325	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52330000	Erstattungen an Zweckverbände	54.234	71.000	55.000	55.000	55.000	55.000
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	33.384	36.000	80.000	80.000	80.000	80.000
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	39.680	45.000	60.000	60.000	60.000	60.000
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	9.578.966	10.460.900	10.859.300	10.859.300	10.859.300	10.859.300
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	21.000	36.700	36.700	36.700	36.700
52920000	externe Beratungsleistungen	13.110	13.500	14.500	14.500	14.500	14.500
53790000	Zweckverbandsumlage	27.791.114	27.869.000	28.179.700	28.179.700	28.179.700	28.179.700
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.993	13.000	6.000	6.000	6.000	6.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	20	0	0	0	0	0
54480000	Aufwand für Schadensfälle	1.633	0	0	0	0	0
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	167.415	10.000	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	10	0	0	0	0	0
54897770	Aufwand für Abwasserabgabe ohne Finanzrechnung	705.000	600.000	630.000	630.000	630.000	630.000
55170000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	3.517.021	4.034.700	4.250.500	5.216.300	6.150.000	7.019.700
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	8.717.490	8.999.900	9.799.400	10.422.600	11.040.700	11.594.500
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	1.154.002	1.205.700	1.261.600	1.261.600	1.261.600	1.261.600
Ertrag		-72.265.534	-77.193.000	-78.800.700	-79.663.900	-80.603.800	-81.403.800
Aufwand		51.968.597	53.685.000	55.466.300	57.056.700	58.616.200	60.043.300
Ergebnis		-20.296.937	-23.508.000	-23.334.400	-22.607.200	-21.987.600	-21.360.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-110102-902-2**			**Kleinkläreinrichtungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
43110000	Verwaltungsgebühren	-625	0	0	0	0	0
43220000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte B03	-12.284	-17.900	-15.300	-15.300	-15.300	-15.300
52330000	Erstattungen an Zweckverbände	617	700	700	700	700	700
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	2.162	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	1.100	11.400	8.600	8.600	8.600	8.600
Ertrag		-12.909	-17.900	-15.300	-15.300	-15.300	-15.300
Aufwand		3.879	14.100	11.500	11.500	11.500	11.500
Ergebnis		-9.029	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
PSP-Element	**4-110102-904-7**			**Abrechnung Kanalhausanschlüsse**			
Kostenart & Bezeichnung							
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-554.445	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	520.456	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	0	0	0	0	0	0
Ertrag		-554.445	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
Aufwand		520.456	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Ergebnis		-33.989	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-110201-900-1**			**Abfallwirtschaft**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-27.674.437	-27.838.900	-28.252.400	-32.587.900	-33.371.300	-33.371.300
43810000	Aufl von Sopo f den Gebührenausgleich	-3.606.200	-3.355.600	-3.813.200	0	0	0
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-1.649	0	0	0	0	0
45859990	Ertrag Kleinbeträge	-7	0	0	0	0	0
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	29.911.000	30.023.600	30.824.700	31.347.000	32.130.400	32.130.400
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	2.278	0	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	22	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	949.000	956.900	988.400	988.400	988.400	988.400
Ertrag		-31.282.293	-31.194.500	-32.065.600	-32.587.900	-33.371.300	-33.371.300
Aufwand		30.862.301	30.980.500	31.813.100	32.335.400	33.118.800	33.118.800
Ergebnis		-419.993	-214.000	-252.500	-252.500	-252.500	-252.500
PSP-Element	**4-110201-902-3**			**Abfallsackverkauf FB 12**			
Kostenart & Bezeichnung							
43110000	Verwaltungsgebühren	-15.533	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300
Ertrag		-15.533	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300
Aufwand							
Ergebnis		-15.533	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-110201-904-8**			**Sperrmüllgebühren**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-239.342	-149.200	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	-18	0	0	0	0	0
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-390	-7.200	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	54	0	0	0	0	0
Ertrag		-239.750	-156.400	-157.300	-157.300	-157.300	-157.300
Aufwand		54	0	0	0	0	0
Ergebnis		-239.695	-156.400	-157.300	-157.300	-157.300	-157.300

PSP-Element	**4-110201-905-6**			**Sonder- bzw. kostenpfl. Nachleerung**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-13.404	-10.000	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
Ertrag		-13.404	-10.000	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
Aufwand							
Ergebnis		-13.404	-10.000	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-110301-900-6**		**Brunnenversorgung und Bachverrohrung**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-2.172	-1.800	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
50110000	Dienstbezüge Beamte	9.004	13.600	2.600	2.600	2.600	2.600
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	10.409	11.800	12.500	12.500	12.900	13.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	666	1.000	900	900	900	900
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	2.042	2.400	2.500	2.600	2.700	2.700
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	4.563	2.900	1.100	1.100	1.400	1.400
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	242	400	100	100	100	100
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	116.354	119.000	97.300	79.200	77.900	78.900
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	31.380	52.500	48.400	58.400	63.600	68.700
Ertrag		-2.172	-1.800	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
Aufwand		174.661	203.600	165.400	157.400	162.100	168.500
Ergebnis		172.488	201.800	163.200	155.200	159.900	166.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-120101-900-4**			**Sondernutzung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-500	0	0	0	0
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-844.423	-950.000	-950.000	-950.000	-950.000	-950.000
44610000	So privatr L-entgelt	-24.810	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	-3.000	-1.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-123	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	102.271	88.900	110.200	110.400	112.400	113.700
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	108.391	118.200	215.700	217.400	224.200	228.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	8.295	9.900	15.000	15.100	15.700	16.000
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	22.573	23.800	43.900	44.200	46.000	46.800
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	60.296	33.700	38.600	39.800	50.500	51.500
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	4.101	5.200	4.300	4.400	4.400	4.400
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	4.253	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	438	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	100	100	100	100	100
54230000	Leasing	0	400	600	600	600	600
54310000	Geschäftsaufwendungen	149	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	4.436	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	2.117	600	600	600	600	600
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	7	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	500	500	500	500	500

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 120101** **Sondernutzung**

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Ertrag	-872.356	-971.500	-978.000	-978.000	-978.000	-978.000
Aufwand	317.327	285.300	434.500	438.100	460.000	467.700
Ergebnis	-555.029	-686.200	-543.500	-539.900	-518.000	-510.300

PSP-Element **4-120101-903-1** **Sondernutzung Elektrokleinstfahrzeuge**

Kostenart & Bezeichnung

43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Ertrag		0	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Aufwand							
Ergebnis		0	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-120102-000-8**			**Neubau und Unterhaltung von Straßen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-86.568	-172.600	-149.500	-214.700	-269.300	-279.000
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-30.652	0	0	0	0	0
43710000	Erträge aus der Auflösung v Sopo für Beiträge	-58.757	-51.800	-58.800	-58.800	-58.800	-58.800
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-4.804	-4.200	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	81.265	0	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	404.871	0	0	0	0	0
54790000	Verlust aus dem Abgang von unbeweglichem AV	-24.719	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	280.225	727.900	510.000	717.800	919.000	986.200
Ertrag		-180.781	-228.600	-213.200	-278.400	-333.000	-342.700
Aufwand		741.641	727.900	510.000	717.800	919.000	986.200
Ergebnis		560.861	499.300	296.800	439.400	586.000	643.500
PSP-Element	**1-120102-100-9**			**Neubau und Unterhaltung von Straßen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-40.101	-35.400	-40.200	-40.200	-40.200	-40.200
43710000	Erträge aus der Auflösung v Sopo für Beiträge	-11.117	-9.800	-11.200	-11.200	-11.200	-11.200
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-2.208	-1.900	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
52560000	Aufwendungen für Festwerte	7.780	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	91.307	116.100	117.400	145.000	170.300	179.100
Ertrag		-53.426	-47.100	-53.700	-53.700	-53.700	-53.700
Aufwand		99.088	116.100	117.400	145.000	170.300	179.100
Ergebnis		45.662	69.000	63.700	91.300	116.600	125.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-120102-200-1**			**Neubau und Unterhaltung von Straßen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-419	-300	-500	-500	-100	0
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-196	0	-200	-200	-100	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	14.847	69.400	64.100	74.800	79.000	79.000
Ertrag		-614	-300	-700	-700	-200	0
Aufwand		14.847	69.400	64.100	74.800	79.000	79.000
Ergebnis		14.232	69.100	63.400	74.100	78.800	79.000
PSP-Element	**1-120102-300-2**			**Neubau und Unterhaltung von Straßen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.200	-10.900	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	3.370	29.300	21.700	32.600	35.200	35.200
Ertrag		-1.200	-10.900	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
Aufwand		3.370	29.300	21.700	32.600	35.200	35.200
Ergebnis		2.170	18.400	17.900	28.800	31.400	31.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-120102-400-3**			**Neubau und Unterhaltung von Straßen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-19.872	-17.400	-19.900	-19.900	-19.900	-19.900
43710000	Erträge aus der Auflösung v Sopo für Beiträge	-1.155	-900	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-2.236	-1.900	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
52560000	Aufwendungen für Festwerte	3.307	0	0	0	0	0
54990010	sonstiger nicht zahlungswirksamer Aufwand	27.022	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	127.807	222.800	171.300	182.500	194.700	215.000
Ertrag		-23.262	-20.200	-23.400	-23.400	-23.400	-23.400
Aufwand		158.137	222.800	171.300	182.500	194.700	215.000
Ergebnis		134.875	202.600	147.900	159.100	171.300	191.600

PSP-Element	**1-120102-500-4**			**Neubau und Unterhaltung von Straßen**			
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	7.606	56.000	29.000	48.000	57.100	58.000
Ertrag							
Aufwand		7.606	56.000	29.000	48.000	57.100	58.000
Ergebnis		7.606	56.000	29.000	48.000	57.100	58.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-120102-600-5**		**Neubau und Unterhaltung von Straßen**				
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	24.000	13.600	13.600	13.600	13.600
Ertrag							
Aufwand		0	24.000	13.600	13.600	13.600	13.600
Ergebnis		0	24.000	13.600	13.600	13.600	13.600

PSP-Element	**1-120102-800-7**		**Neubau und Unterhaltung von Straßen**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-4.679	-4.000	-24.900	-46.700	-80.000	-111.500
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-1.216	-14.900	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	726	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	23	0	0	0	0	0
54790000	Verlust aus dem Abgang von unbeweglichem AV	-23	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	11.951	139.700	104.800	230.500	428.000	546.000
Ertrag		-5.895	-18.900	-26.200	-48.000	-81.300	-112.800
Aufwand		12.677	139.700	104.800	230.500	428.000	546.000
Ergebnis		6.782	120.800	78.600	182.500	346.700	433.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-120102-900-8**			**Neubau und Unterhaltung von Straßen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-2.121.550	-1.805.600	-2.409.800	-2.437.000	-2.436.100	-2.401.400
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-152.016	0	0	0	0	0
41610010	nachträgliche Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-16.744	0	0	0	0	0
42910010	Auflösung PRAP	-92.904	-92.900	-92.900	-92.900	-92.900	-92.900
43710000	Erträge aus der Auflösung v Sopo für Beiträge	-1.138.386	-1.019.400	-1.047.600	-1.028.800	-1.049.600	-1.042.300
43710001	Auflösung v Erh Anz SoPo Beiträge	-102.716	-370.900	-370.900	-370.900	-370.900	-370.900
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-244.928	-231.500	-293.300	-309.500	-365.200	-365.300
45710010	nachträgliche Auflösung sonstiger Sopo	-16.326	0	0	0	0	0
45832000	Erträge aus der Anpassung von Flächendifferenzen	-477	0	0	0	0	0
45850000	Erträge aus Inventurdifferenzen	-15	0	0	0	0	0
45870000	Erträge aus Nachaktivierung	-44.202	0	0	0	0	0
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	0	0	-1.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000
47220000	BV an fertigen Erzeugnissen	-16.983	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	256.476	200.100	200.600	201.000	204.600	207.100
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	1.972.328	2.325.800	2.555.300	2.591.500	2.655.600	2.709.600
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	150.965	195.400	177.500	180.000	187.000	189.700
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	409.286	467.500	519.800	527.100	547.700	555.500
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	82.411	50.400	54.500	56.100	71.200	72.600
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	6.757	8.500	6.900	7.000	7.000	7.000
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	27.619	0	0	0	0	0
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	20.825	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	5.359.876	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
52560000	Aufwendungen für Festwerte	483.691	0	0	0	0	0
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	138	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	13.945	0	0	0	0	0
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	10.160.000	9.916.600	10.607.300	10.714.100	10.817.000	10.817.000
53180010	Auflösung ARAP	144.685	144.700	144.700	144.700	144.700	144.700
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	2.676	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	376	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54170000	Dienst-u Schutzkl,pers Ausrüstungsgeg	15	0	0	0	0	0
54230000	Leasing	4.828	2.000	2.400	2.400	2.400	2.400
54310000	Geschäftsaufwendungen	6.089	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54460010	Aufwand für Versicherungen	169	200	200	200	200	200
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	0	200	0	0	0	0
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	0	300	0	0	0	0
54790000	Verlust aus dem Abgang von unbeweglichem AV	0	0	0	0	0	0
54890000	Sonstige besondere ordentli Aufwendungen	40.000	0	0	0	0	0
54930000	Aufwendungen für Beiträge	677	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	10.071.927	10.332.400	10.334.400	10.314.600	10.315.300	10.183.400
57110020	nachträgliche AfA a Sachanl. u Immaterielle VG	16.326	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.660	3.700	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag		-3.947.246	-3.520.300	-5.214.500	-6.239.100	-6.314.700	-6.272.800
Aufwand		29.233.742	28.677.800	29.635.600	29.770.700	29.984.700	29.921.200
Ergebnis		25.286.497	25.157.500	24.421.100	23.531.600	23.670.000	23.648.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-001-1**			**An den Birkenweiden**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	0	0	0	50.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	0	0	5.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	0	0	55.000
Ergebnis		0	0	0	0	0	55.000
PSP-Element	**4-120102-002-2**			**Flandrische Straße**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	16.000	16.500	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	75.000	84.000	100.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	75.000	100.000	116.500	0	0
Ergebnis		0	75.000	100.000	116.500	0	0
PSP-Element	**4-120102-003-1**			**Louis-Beißel-Straße**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	0	18.000	18.500	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	88.500	88.500	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	106.500	107.000	0
Ergebnis		0	0	0	106.500	107.000	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-006-2**			**Theaterplatz+Theaterstr. 1.+2. BA (ISK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	38.100	71.000	99.000	45.500	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	90.000	71.000	179.000	75.000	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	0	18.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	128.100	160.000	278.000	120.500	0
Ergebnis		0	128.100	160.000	278.000	120.500	0
PSP-Element	**4-120102-008-7**			**B 264 Lütticher Straße von Brüsseler Rin**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-62.582	0	0	0	0	0
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	62.650	0	0	0	0	0
Ertrag		-62.582	0	0	0	0	0
Aufwand		62.650	0	0	0	0	0
Ergebnis		68	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-012-1**			**Maria-Theresia-Allee Knoten Schillerstr.**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	8.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	8.000	0	0
Ergebnis		0	0	0	8.000	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-012-6**			**Metzgerstraße, Ausbau von Feldstraße bis**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	16.000	0	46.000	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	60.000	0	107.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	76.000	0	153.000	0	0
Ergebnis		0	76.000	0	153.000	0	0
PSP-Element	**4-120102-013-1**			**Krakaustraße**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	24.000	24.000	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	75.000	75.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	99.000	99.000	0	0
Ergebnis		0	0	99.000	99.000	0	0
PSP-Element	**4-120102-014-1**			**Kuckhoffstraße**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	5.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	5.000	0	0
Ergebnis		0	0	0	5.000	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-015-1**			**Kasinostraße DB-Brücke, Vogelschutznetze**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	0	70.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	70.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	70.000	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-016-1**			**Adalbertstraße Pflastersanierung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	0	150.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	150.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	150.000	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-017-1**			**Stüztwand Hochgrundhaus (S058-G)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	0	260.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	260.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	260.000	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-018-1**			**Stützwand Junkerstraße (S062), Instand.**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	0	35.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	35.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	35.000	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-040-7**			**Salierallee**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	20.000	20.000	20.000	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	30.000	56.000	50.000	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	50.000	76.000	70.000	0
Ergebnis		0	0	50.000	76.000	70.000	0
PSP-Element	**4-120102-055-2**			**Kurfürstenstraße**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	5.000	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	150.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	155.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	155.000	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-068-1**			**Grüner Weg, Erschl. zur Liebigstraße**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-17.638	0	0	0	0	0
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	33.496	0	0	0	0	0
Ertrag		-17.638	0	0	0	0	0
Aufwand		33.496	0	0	0	0	0
Ergebnis		15.859	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-074-5**			**Schildstraße, -platz (ISK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	36.000	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	329.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	365.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	365.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-076-1**			**Goffartstraße, Erneuerung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	15.000	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	18.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	33.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	33.000	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-087-4**		**ISEK Beverau, verkehrliche Maßnahmen**				
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	11.307	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		11.307	0	0	0	0	0
Ergebnis		11.307	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-092-1**		**Bastei**				
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	0	181.000	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	0	181.000	0
Ergebnis		0	0	0	0	181.000	0
PSP-Element	**4-120102-094-1**		**Stromgasse**				
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	30.000	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	226.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	256.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	256.000	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-096-1**			**Gut Branderhof, Erschl. (ISEK Beverau)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	16.000	0	0	16.000	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	19.000	0	0	64.000	0
Ertrag							
Aufwand		0	35.000	0	0	80.000	0
Ergebnis		0	35.000	0	0	80.000	0
PSP-Element	**4-120102-113-5**			**Karl-Kuck-Straße, Erschließung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	46.000	46.000	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	30.000	30.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	76.000	76.000	0	0	0
Ergebnis		0	76.000	76.000	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-117-6**			**Nordstraße**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	38	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		38	0	0	0	0	0
Ergebnis		38	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-119-1**			**Rombachstraße**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	0	6.000	6.000	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	50.000	76.000	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	56.000	82.000	0
Ergebnis		0	0	0	56.000	82.000	0
PSP-Element	**4-120102-120-1**			**Gewerbepark Brand Erdbeerf. LSA BAB-Unte**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	45.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	45.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	45.000	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-200-7**			**Breitbendenstraße, Erschließung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	1.690	69.000	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	71.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		1.690	140.000	0	0	0	0
Ergebnis		1.690	140.000	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-204-8**			**Gringelsbach, Endausbau**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	0	4.500	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	125.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	129.500	0	0
Ergebnis		0	0	0	129.500	0	0
PSP-Element	**4-120102-207-1**			**Zufahrt Kleingartenanlage Sonnenscheins.**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	10.000	22.000	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	3.000	5.500	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	13.000	27.500	0	0	0
Ergebnis		0	13.000	27.500	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-208-1**			**Urbanstraße**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	6.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	6.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	6.000	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-209-1**			**Kaubendenstraße Stichstraße**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	11.900	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	130.900	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	142.800	0	0	0	0
Ergebnis		0	142.800	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-303-2**			**Haaren Ortsmitte (Stadth.), Erschließung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	35.000	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	8.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	43.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	43.000	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-310-4**			**St. Germanus Haaren, Umfeld (IHK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	115.000	0	0	0	0	0
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	600.786	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		715.786	0	0	0	0	0
Ergebnis		715.786	0	0	0	0	0

	Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **4-120102-311-1** **Haaren clever mobil - Premiumwege**						
Kostenart & Bezeichnung						
52560000 Aufwendungen für Festwerte	0	0	119.100	0	0	0
Ertrag						
Aufwand	0	0	119.100	0	0	0
Ergebnis	0	0	119.100	0	0	0
PSP-Element **4-120102-311-2** **Haaren clever mobil - ÖA Premiumwege**						
Kostenart & Bezeichnung						
41410000 Zuweisungen vom Land	0	-13.700	0	0	0	0
54310000 Geschäftsaufwendungen	0	15.600	0	0	0	0
Ertrag	0	-13.700	0	0	0	0
Aufwand	0	15.600	0	0	0	0
Ergebnis	0	1.900	0	0	0	0
PSP-Element **4-120102-313-1** **Platz an der Friedenstr. (ISEK Haaren)**						
Kostenart & Bezeichnung						
52350000 Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	9.000	14.300	0	0	0
52560000 Aufwendungen für Festwerte	0	30.000	58.000	0	0	0
Ertrag						
Aufwand	0	39.000	72.300	0	0	0
Ergebnis	0	39.000	72.300	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-406-6**			**Lichtenbusch, Erschließung, 2. Bauabschn**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	0	0	29.500	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	0	285.600	100.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	0	315.100	100.000
Ergebnis		0	0	0	0	315.100	100.000
PSP-Element	**4-120102-412-1**			**Stützwände Kornelimünster**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	32.716	500.000	1.000.000	250.000	250.000	250.000
Ertrag							
Aufwand		32.716	500.000	1.000.000	250.000	250.000	250.000
Ergebnis		32.716	500.000	1.000.000	250.000	250.000	250.000
PSP-Element	**4-120102-418-1**			**Napoleonsberg 2. BA, Straßenbau**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	3.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	3.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	3.000	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-502-6**			**Sandhäuschen, Erschließung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	20.700	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	146.500	100.000	100.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	167.200	100.000	100.000	0	0
Ergebnis		0	167.200	100.000	100.000	0	0
PSP-Element	**4-120102-514-1**			**Brücke Seffenter Weg D011, Ern. Fahrbahn**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	120.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	120.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	120.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-515-1**			**Püngelerstraße**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	24.000	24.000	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	6.000	6.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	30.000	30.000	0	0
Ergebnis		0	0	30.000	30.000	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-802-9**			**Radverkehrsanlagen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	24.861	50.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ertrag							
Aufwand		24.861	50.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ergebnis		24.861	50.000	100.000	100.000	100.000	100.000
PSP-Element	**4-120102-805-3**			**Campus West, Infrastruktur**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	0	490.200	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	1.859.000	2.000.000	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	2.349.200	2.000.000	0
Ergebnis		0	0	0	2.349.200	2.000.000	0
PSP-Element	**4-120102-811-7**			**Fahrradabstellanlagen -J-**			
Kostenart & Bezeichnung							
45710001	Auflösung v Erh Anz Sopo Sonstige	0	-15.000	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	15.000	0	0	0	0
Ertrag		0	-15.000	0	0	0	0
Aufwand		0	135.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Ergebnis		0	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-814-1**		**Süsterfeldstraße**				
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	41.600	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	62.400	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	104.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	104.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-901-1**		**Vennbahnradweg - Ausbau**				
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	20.000	48.000	50.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	20.000	48.000	50.000	0	0
Ergebnis		0	20.000	48.000	50.000	0	0
PSP-Element	**4-120102-903-8**		**Erneuerung Straßenbeleuchtung**				
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	108.405	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ertrag							
Aufwand		108.405	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ergebnis		108.405	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-906-2**			**AVANTIS, städt. Anteil an Unterhaltung**			
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	181.538	187.000	188.900	192.700	196.500	200.500
Ertrag							
Aufwand		181.538	187.000	188.900	192.700	196.500	200.500
Ergebnis		181.538	187.000	188.900	192.700	196.500	200.500
PSP-Element	**4-120102-907-9**			**Umsetz.Niederschlagswasserbeseitigungsk.**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	47.579	223.500	150.000	150.000	150.000	150.000
Ertrag							
Aufwand		47.579	223.500	150.000	150.000	150.000	150.000
Ergebnis		47.579	223.500	150.000	150.000	150.000	150.000
PSP-Element	**4-120102-923-9**			**Straßenerneuerung nach Baumaßnahmen der**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	5.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	5.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	5.000	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-947-2**			**Kleinmaßnahmen im Straßenraum**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	8.839	0	0	0	0	0
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	27.508	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Ertrag							
Aufwand		36.347	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
Ergebnis		36.347	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
PSP-Element	**4-120102-950-1**			**Umbau Radverteilering Grabenring**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	73.000	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	560.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	633.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	633.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-952-8**			**ILV Erschließungsbeiträge**			
Kostenart & Bezeichnung							
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-27.281	-1.810.000	-1.340.000	-110.000	-140.000	-140.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	54.663	0	0	0	0	0
Ertrag		-27.281	-1.810.000	-1.340.000	-110.000	-140.000	-140.000
Aufwand		54.663	0	0	0	0	0
Ergebnis		27.382	-1.810.000	-1.340.000	-110.000	-140.000	-140.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-953-1**			**ÖPNV-Betriebsfahrten A544 währ. Vollsper**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	108.086	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		108.086	0	0	0	0	0
Ergebnis		108.086	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-954-1**			**Erstellung Gutachten 3. Gleis**			
Kostenart & Bezeichnung							
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	5.000	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		5.000	0	0	0	0	0
Ergebnis		5.000	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-957-1**			**Kreuzung Vaalser_Amsterdamer_Halifax.**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	0	45.000	45.000	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	100.000	100.000	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	145.000	145.000	0
Ergebnis		0	0	0	145.000	145.000	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-958-1**			**Bäche sichtbar machen (Klapperg._Rennb.)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	0	50.000	50.000	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	100.000	100.000	70.000	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	100.000	150.000	120.000	0
Ergebnis		0	0	100.000	150.000	120.000	0
PSP-Element	**4-120102-958-5**			**Unterhaltung Chronoscope**			
Kostenart & Bezeichnung							
41450000	Zuschüsse v verb Uneh,Beteil u Sonderver	-1.500	0	0	0	0	0
Ertrag		-1.500	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-1.500	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-959-1**			**Einrichtung Schulstraßen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	0	5.000	5.000	5.000	5.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Ergebnis		0	0	10.000	10.000	10.000	10.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-961-6**			**Kostenerstattung "Abwasser"**			
Kostenart & Bezeichnung							
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	8.302.940	8.945.500	9.115.300	9.223.500	9.335.300	9.430.500
Ertrag							
Aufwand		8.302.940	8.945.500	9.115.300	9.223.500	9.335.300	9.430.500
Ergebnis		8.302.940	8.945.500	9.115.300	9.223.500	9.335.300	9.430.500
PSP-Element	**4-120102-962-4**			**Kostenerstattung "Straßenreinigung"**			
Kostenart & Bezeichnung							
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	1.614.824	1.656.700	1.598.300	1.944.200	1.968.500	1.861.100
Ertrag							
Aufwand		1.614.824	1.656.700	1.598.300	1.944.200	1.968.500	1.861.100
Ergebnis		1.614.824	1.656.700	1.598.300	1.944.200	1.968.500	1.861.100
PSP-Element	**4-120102-964-9**			**Knotenpunktsystem Radverkehr**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	1.283	30.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ertrag							
Aufwand		1.283	30.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ergebnis		1.283	30.000	10.000	10.000	10.000	10.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-969-8**			**Radvorrangroute1**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	2.245	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	95	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		2.340	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ergebnis		2.340	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
PSP-Element	**4-120102-970-4**			**Beschilderung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Ertrag							
Aufwand		0	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Ergebnis		0	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
PSP-Element	**4-120102-976-1**			**Unterhaltung Gehwege barrierefrei**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	25.000	12.500	12.500	12.500	12.500
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	13.245	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		13.245	25.000	12.500	12.500	12.500	12.500
Ergebnis		13.245	25.000	12.500	12.500	12.500	12.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-977-8**			**Straßenbaumaßnahmen aus Unfallkommission**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	1.914	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	10.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ertrag							
Aufwand		1.914	30.000	110.000	110.000	110.000	110.000
Ergebnis		1.914	30.000	110.000	110.000	110.000	110.000
PSP-Element	**4-120102-979-4**			**Radvorrangroute Aachen Brand**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	57.200	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	100.000	66.400	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	157.200	66.400	0	0
Ergebnis		0	0	157.200	66.400	0	0
PSP-Element	**4-120102-984-1**			**Ausbau Fuß- und Radverkehr (KKS)**			
Kostenart & Bezeichnung							
50190000	Sonstige Beschäftigte	31.678	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		31.678	0	0	0	0	0
Ergebnis		31.678	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-986-6**			**Radverkehrsmaßnahmen (Sofortprogramm)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	136.254	0	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	200.000	100.000	100.000	100.000	100.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	10.894	120.000	40.000	40.000	40.000	40.000
54460010	Aufwand für Versicherungen	4.253	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		151.401	320.000	140.000	140.000	140.000	140.000
Ergebnis		151.401	320.000	140.000	140.000	140.000	140.000
PSP-Element	**4-120102-987-4**			**Beleuchtung Vennbahnradweg**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	285.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	285.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	285.000	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-991-3**			**Radvorrangroute Haaren**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	0	0	-212.000	-112.000	-22.400	0
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	265.000	140.000	28.000	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	110.000	260.000	125.000	0
Ertrag		0	0	-212.000	-112.000	-22.400	0
Aufwand		0	0	375.000	400.000	153.000	0
Ergebnis		0	0	163.000	288.000	130.600	0
PSP-Element	**4-120102-992-1**			**Umsetzung Premiumwege und Plätze (IKSK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	198.000	200.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	198.000	200.000	0	0	0
Ergebnis		0	198.000	200.000	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-993-8**			**Planung Radverteilerring Grabenring**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	24.944	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		24.944	0	0	0	0	0
Ergebnis		24.944	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-994-1**			**nachträgl. Roteinfärbung Fahrradstraßen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	66.458	110.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ertrag							
Aufwand		66.458	110.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ergebnis		66.458	110.000	100.000	100.000	100.000	100.000
PSP-Element	**4-120102-998-1**			**Austausch Bettungsmat. n. Rechtsstreit**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	55.478	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		55.478	0	0	0	0	0
Ergebnis		55.478	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-999-1**			**Zinsen Darlehen Campus West**			
Kostenart & Bezeichnung							
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-594.750	0	-593.100	0	0	0
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	0	-593.100	0	0	0	0
Ertrag		-594.750	-593.100	-593.100	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-594.750	-593.100	-593.100	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-120104-900-7**		**Einräumung von Rechten an Straßen**				
Kostenart & Bezeichnung							
43110000	Verwaltungsgebühren	-11.973	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-7.815	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-30.574	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-10.737	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	50.453	47.800	31.300	31.400	32.000	32.400
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	21.240	21.900	38.900	39.200	40.400	41.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	1.778	1.800	2.700	2.700	2.800	2.900
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	4.586	4.400	7.900	8.000	8.300	8.400
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	15.467	9.300	8.300	8.500	10.800	11.000
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	1.049	1.300	1.000	1.000	1.000	1.000
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	6	0	0	0	0	0
Ertrag		-61.099	-340.000	-340.000	-340.000	-340.000	-340.000
Aufwand		94.579	86.500	90.100	90.800	95.300	96.900
Ergebnis		33.479	-253.500	-249.900	-249.200	-244.700	-243.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-120201-200-2**			**Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-265	-100	-300	-300	-300	-300
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	277	300	300	300	300	300
Ertrag		-265	-100	-300	-300	-300	-300
Aufwand		277	300	300	300	300	300
Ergebnis		12	200	0	0	0	0

PSP-Element	**1-120201-300-3**			**Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-13.500	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	4.800	0	0	0	0
Ertrag		0	-13.500	0	0	0	0
Aufwand		0	4.800	0	0	0	0
Ergebnis		0	-8.700	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-120201-900-9**			**Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-622.857	-587.600	-412.400	-459.000	-423.200	-393.000
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-330.976	0	0	0	0	0
42910010	Auflösung PRAP	-12.833	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
43110000	Verwaltungsgebühren	-625	-1.100	-300	-300	-300	-300
50110000	Dienstbezüge Beamte	73.623	55.700	63.200	63.300	64.400	65.200
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	2.014.797	2.166.000	2.149.700	2.182.600	2.234.100	2.280.100
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	154.947	181.900	149.300	151.600	157.500	159.600
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	415.142	435.400	437.300	443.900	461.300	467.400
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	38.090	23.100	25.700	26.500	33.700	34.400
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	3.475	4.400	3.600	3.700	3.700	3.700
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	141	0	0	0	0	0
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	84	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	54	0	0	0	0	0
53180010	Auflösung ARAP	12.833	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	609	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	3.840	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
54230000	Leasing	430	2.400	3.600	3.600	3.600	3.600
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.477	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	675.211	793.600	534.400	566.100	532.200	498.200
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	51.124	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

Produkt 120201 **Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen**

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Ertrag	-967.291	-610.700	-434.700	-481.300	-445.500	-415.300
Aufwand	3.445.877	3.676.000	3.380.300	3.454.800	3.504.000	3.525.700
Ergebnis	2.478.585	3.065.300	2.945.600	2.973.500	3.058.500	3.110.400

PSP-Element **4-120201-202-4** **Mobilitätskonzept Eilendorf**

Kostenart & Bezeichnung

52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	54.603	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		54.603	0	0	0	0	0
Ergebnis		54.603	0	0	0	0	0

PSP-Element **4-120201-301-1** **Parkraumkonzept Haaren**

Kostenart & Bezeichnung

52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	3.392	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		3.392	0	0	0	0	0
Ergebnis		3.392	0	0	0	0	0

PSP-Element **4-120201-401-1** **Parkraumkonzept Kornelimünster**

Kostenart & Bezeichnung

52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	50.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	50.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	50.000	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120201-602-1**		**Mobilitätskonzept Richterich**				
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	50.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	50.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	50.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-901-4**		**Regionalisierung Nahverkehrsplan**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	138	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	187.924	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	246	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	11.556	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	5.662	0	0	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	12	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	287	0	0	0	0	0
Ertrag		-170.000	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000
Aufwand		205.826	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
Ergebnis		35.826	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120201-902-1**			**Elektromob.+Ausbau Ladeinfrastruktur**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	6.965	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
54460010	Aufwand für Versicherungen	16.588	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		23.553	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		23.553	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
PSP-Element	**4-120201-903-9**			**Verkehrsuntersuchungen u. -zählungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	17.751	35.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ertrag							
Aufwand		17.751	35.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ergebnis		17.751	35.000	20.000	20.000	20.000	20.000
PSP-Element	**4-120201-904-7**			**Mobilitätskonzept**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	15.980	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54930000	Aufwendungen für Beiträge	1.272	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		17.252	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ergebnis		17.252	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120201-905-5**			**Verkehrsentwicklungsplanung**			
Kostenart & Bezeichnung							
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-12.302	0	0	0	0	0
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	2.004	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	99.125	70.000	80.000	80.000	80.000	80.000
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	4.250	0	0	0	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	392	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.548	0	0	0	0	0
54930000	Aufwendungen für Beiträge	7.000	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	450	0	0	0	0	0
Ertrag		-12.302	0	0	0	0	0
Aufwand		115.769	70.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Ergebnis		103.468	70.000	80.000	80.000	80.000	80.000
PSP-Element	**4-120201-906-3**			**Mobilitätsmanagement**			
Kostenart & Bezeichnung							
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.286	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	87.848	50.000	149.500	150.500	157.500	162.500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.340	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	48.603	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		139.078	50.000	149.500	150.500	157.500	162.500
Ergebnis		139.078	50.000	149.500	150.500	157.500	162.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120201-908-1**			**Lastenradverleihsystem**			
Kostenart & Bezeichnung							
45710001	Auflösung v Erh Anz Sopo Sonstige	-22.256	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	383	50.400	57.600	64.800	72.000	72.000
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	8.887	0	0	0	0	0
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	5.805	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	2.717	0	0	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	223	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.010	0	0	0	0	0
54460010	Aufwand für Versicherungen	4.087	0	0	0	0	0
Ertrag		-22.256	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Aufwand		23.113	50.400	57.600	64.800	72.000	72.000
Ergebnis		857	25.400	32.600	39.800	47.000	47.000
PSP-Element	**4-120201-909-6**			**Externe Planungs- und Zeichnerleistung**			
Kostenart & Bezeichnung							
50190000	Sonstige Beschäftigte	11.261	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	3.603	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		14.864	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ergebnis		14.864	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120201-913-5**			**Fahrgemeinschaftsportal NRW**			
Kostenart & Bezeichnung							
54930000	Aufwendungen für Beiträge	1.195	1.200	1.200	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		1.195	1.200	1.200	0	0	0
Ergebnis		1.195	1.200	1.200	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-914-3**			**Öffentlichkeitsarbeit Radverkehr**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-33.600	-30.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.380	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	7.203	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	46	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	35.463	0	0	0	0	0
Ertrag		-33.600	-30.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
Aufwand		44.092	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Ergebnis		10.492	10.000	18.000	18.000	18.000	18.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120201-915-1**			**Logistikprojekte (IKSK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	20.000	15.000	0	50.000	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	1.500	0	0	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.425	10.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		1.425	31.500	15.000	0	50.000	0
Ergebnis		1.425	31.500	15.000	0	50.000	0
PSP-Element	**4-120201-916-1**			**Kampagne+Förderpro. Mob.Wende (IKSK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	10.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	10.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	10.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-917-1**			**Micro- und Shared Mobility**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	20.000	27.500	27.500	27.500	27.500
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	36.000	32.400	32.400	32.400	32.400
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	20.000	20.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	56.000	79.900	79.900	59.900	59.900
Ergebnis		0	56.000	79.900	79.900	59.900	59.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120201-919-1**			**Projekt Kompakt**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-305	-6.400	-5.900	0	0	0
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-28.635	-81.600	-55.700	-4.100	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	96.000	72.000	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	359	1.500	1.000	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	6.000	6.000	0	0	0
Ertrag		-28.940	-88.000	-61.600	-4.100	0	0
Aufwand		359	103.500	79.000	0	0	0
Ergebnis		-28.582	15.500	17.400	-4.100	0	0
PSP-Element	**4-120201-920-1**			**Förderprojekt MODUS**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	0	-9.200	-9.200	0	0	0
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	0	-72.300	-72.300	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	85.100	85.100	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	10.900	10.900	0	0	0
Ertrag		0	-81.500	-81.500	0	0	0
Aufwand		0	96.000	96.000	0	0	0
Ergebnis		0	14.500	14.500	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120201-923-2**		**Unterhaltung Mobilitätsinfrastruktur**				
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	52.616	0	0	0	0	0
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	39.385	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	327	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		92.328	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Ergebnis		92.328	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
PSP-Element	**4-120201-925-1**		**Projekt NEMORA**				
Kostenart & Bezeichnung							
52320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	20.341	0	0	0	0	0
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	0	82.000	72.500	72.500	72.500	72.500
Ertrag							
Aufwand		20.341	82.000	72.500	72.500	72.500	72.500
Ergebnis		20.341	82.000	72.500	72.500	72.500	72.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120201-925-6**		**Bürgerbeteiligung in der Verkehrsplanung**				
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	117	1.000	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	119	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	65	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		300	1.000	0	0	0	0
Ergebnis		300	1.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-926-4**		**Ausbildungsverkehrspausch. ÖPNV, städt.**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-32.041	-241.000	-241.000	-241.000	-241.000	-241.000
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	0	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000
50190000	Sonstige Beschäftigte	10.324	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	10.313	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	241.000	241.000	241.000	241.000	241.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.036	0	0	0	0	0
Ertrag		-32.041	-282.000	-282.000	-282.000	-282.000	-282.000
Aufwand		22.672	282.000	282.000	282.000	282.000	282.000
Ergebnis		-9.369	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120201-927-1**			**Förderung E-Taxis**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	200.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	200.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	200.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-927-2**			**Umsetzung P+R**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	5.000	175.000	5.000	5.000	5.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	1.559	15.000	30.000	35.000	35.000	35.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	14.969	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		16.529	35.000	220.000	55.000	55.000	55.000
Ergebnis		16.529	35.000	220.000	55.000	55.000	55.000
PSP-Element	**4-120201-928-2**			**Machbarkeitsstudie Radschnellwege**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-10.794	0	0	0	0	0
Ertrag		-10.794	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-10.794	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120201-931-2**		**Verbesserung Marktanbindung**				
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	320.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	320.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	320.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-932-1**		**KlimAC**				
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	0	-41.000	0	0	0	0
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	557.300	24.900	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	300	300	300	0	0
Ertrag		0	-41.000	0	0	0	0
Aufwand		0	557.600	25.200	300	0	0
Ergebnis		0	516.600	25.200	300	0	0
PSP-Element	**4-120201-933-1**		**Projekt Carsharing-Ausbau (FöRi MM)**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-50.000	-50.000	-36.200	0	0
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	0	50.000	50.000	36.200	0	0
Ertrag		0	-50.000	-50.000	-36.200	0	0
Aufwand		0	50.000	50.000	36.200	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120201-934-1**		**Projekt TRANSIT (ÖPNV+BMM) Interreg**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-62.500	-62.500	-62.500	0	0
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	0	-14.100	-14.100	-14.100	0	0
41440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	0	-104.200	-104.200	-104.200	0	0
41440010	Perskostenzuweis v sonstig öffentl Bereich	0	-23.500	-23.500	-23.500	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	47.100	47.100	47.100	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	208.400	208.400	208.400	0	0
Ertrag		0	-204.300	-204.300	-204.300	0	0
Aufwand		0	255.500	255.500	255.500	0	0
Ergebnis		0	51.200	51.200	51.200	0	0
PSP-Element	**4-120201-935-1**		**Projekt SchwarmMessRad**				
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	0	-25.200	-22.500	-22.500	-4.700	0
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	0	-70.200	-76.500	-76.500	-22.300	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	78.000	85.000	85.000	24.900	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	1.500	1.500	1.500	500	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	26.500	23.500	23.500	5.000	0
Ertrag		0	-95.400	-99.000	-99.000	-27.000	0
Aufwand		0	106.000	110.000	110.000	30.400	0
Ergebnis		0	10.600	11.000	11.000	3.400	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120201-936-1**			**Projekt MACSpeeDZ (Digit. Zwilling)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	0	-24.900	0	0	0	0
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	0	-70.200	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	78.000	0	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	1.500	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	26.200	0	0	0	0
Ertrag		0	-95.100	0	0	0	0
Aufwand		0	105.700	0	0	0	0
Ergebnis		0	10.600	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-937-1**			**Projekt DiMoGro**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	0	-16.000	-8.000	0	0
41440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	0	0	-16.000	-8.000	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	925.000	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	40.000	20.000	0	0
Ertrag		0	0	-32.000	-16.000	0	0
Aufwand		0	0	965.000	20.000	0	0
Ergebnis		0	0	933.000	4.000	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120201-939-1**			**Zuschussp.öffentl. Ladeinfra. (IKSK 2.0)**			
Kostenart & Bezeichnung							
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	0	490.000	490.000	490.000	490.000	490.000
Ertrag							
Aufwand		0	490.000	490.000	490.000	490.000	490.000
Ergebnis		0	490.000	490.000	490.000	490.000	490.000
PSP-Element	**4-120201-939-9**			**Radstation HBF - Betriebskostenzuschuss**			
Kostenart & Bezeichnung							
45710001	Auflösung v Erh Anz Sopo Sonstige	-60.000	-60.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	60.000	60.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ertrag		-60.000	-60.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Aufwand		60.000	60.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-940-1**			**Stadtvert. Parkraummanagement (IKSK 2.0)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	33.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	33.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	33.000	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120201-941-2**		**Rahmen f.klimaneutral.Verkehr (IKSK 2.0)**				
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	50.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	50.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	50.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-942-4**		**Net-Liner Laurensberg**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-549.490	0	0	0	0	0
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	546.378	0	0	0	0	0
54990000	Übr weite son Aufw a lauf Verwtätigkeit	307.805	0	0	0	0	0
Ertrag		-549.490	0	0	0	0	0
Aufwand		854.183	0	0	0	0	0
Ergebnis		304.693	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-943-2**		**Projekt KoRA - Komm. Radverkehrsplanung**				
Kostenart & Bezeichnung							
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-44.567	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	3.292	0	0	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.143	0	0	0	0	0
Ertrag		-44.567	0	0	0	0	0
Aufwand		4.435	0	0	0	0	0
Ergebnis		-40.133	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120201-944-1**			**Projekt FahrRad an Schulen (FöRi MM)**			
Kostenart & Bezeichnung							
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	5.000	5.000	5.000	0	0
Ergebnis		0	5.000	5.000	5.000	0	0
PSP-Element	**4-120201-945-7**			**Verb. Mob.konzepte f. Bauprojekte (IKSK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	18.755	25.000	15.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		18.755	25.000	15.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		18.755	25.000	15.000	5.000	5.000	5.000
PSP-Element	**4-120201-946-5**			**Wissensch. Begl. Mobilitätswende (IKSK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	43.304	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		43.304	0	0	0	0	0
Ergebnis		43.304	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120201-947-1**			**Jahresberichtswesen Mobilität**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	0	29.000	29.000	29.000	29.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	29.000	29.000	29.000	29.000
Ergebnis		0	0	29.000	29.000	29.000	29.000
PSP-Element	**4-120201-947-3**			**Kampagne+Förderprog. Mob.wende (IKSK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.854	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	404.528	160.000	160.000	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	3.143	200.000	200.000	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	96.930	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	80	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		506.535	360.000	360.000	0	0	0
Ergebnis		506.535	360.000	360.000	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120201-948-1**			**Mob.managem. für Besuchergruppen (IKSK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-418.000	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	20.188	522.500	0	0	0	0
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	0	0	140.400	219.400	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.454	0	75.000	75.000	0	0
Ertrag		0	-418.000	0	0	0	0
Aufwand		21.642	522.500	215.400	294.400	0	0
Ergebnis		21.642	104.500	215.400	294.400	0	0
PSP-Element	**4-120201-948-2**			**Öffentlichkeitsarbeit Fußverkehr**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	0	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	5.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		0	0	5.000	5.000	5.000	5.000
PSP-Element	**4-120201-949-1**			**Dyn.Fahrgast-Info-Anlagen**			
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	0	0	10.500	74.500	50.000	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	10.500	74.500	50.000	0
Ergebnis		0	0	10.500	74.500	50.000	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120201-949-8**			**Mobilstationen (IKSK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	0	-2.500	0	0	0
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	0	0	38.100	38.100	38.100	38.100
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	0	25.100	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	110.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag		0	0	-2.500	0	0	0
Aufwand		0	0	173.200	43.100	43.100	43.100
Ergebnis		0	0	170.700	43.100	43.100	43.100
PSP-Element	**4-120201-950-1**			**externes Gutachten Behindertenparkplätze**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	40.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	40.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	40.000	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-950-4**			**Förderprogr. 2000 Lastenfahrräder (IKSK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	265.878	300.000	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.055	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		267.934	300.000	0	0	0	0
Ergebnis		267.934	300.000	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120201-951-1**			**Radservicestationen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	0	3.500	11.000	18.500	18.500
Ertrag							
Aufwand		0	0	3.500	11.000	18.500	18.500
Ergebnis		0	0	3.500	11.000	18.500	18.500
PSP-Element	**4-120201-952-1**			**Lizenzkosten für Sensorik und Daten**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	50.000	50.000	50.000	50.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	50.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		0	0	50.000	50.000	50.000	50.000
PSP-Element	**4-120201-952-9**			**ÖPNV Liniennetz Gutachten**			
Kostenart & Bezeichnung							
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-5.474	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	56.757	0	0	0	0	0
Ertrag		-5.474	0	0	0	0	0
Aufwand		56.757	0	0	0	0	0
Ergebnis		51.283	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120201-953-1**			**Projekt SUMP-Assistant**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	0	-12.100	-12.800	-8.400	0
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	0	0	-56.000	-58.900	-38.900	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	0	62.300	65.500	43.300	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	0	13.600	14.300	9.400	0
Ertrag		0	0	-68.100	-71.700	-47.300	0
Aufwand		0	0	75.900	79.800	52.700	0
Ergebnis		0	0	7.800	8.100	5.400	0
PSP-Element	**4-120201-954-2**			**Projekt SB 66**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-553.858	-553.900	-553.900	-585.600	-585.600	-585.600
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	0	-125.000	-417.600	-658.800	-681.800	-705.700
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	0	790.000	817.700	1.290.000	1.335.200	1.381.900
Ertrag		-553.858	-678.900	-971.500	-1.244.400	-1.267.400	-1.291.300
Aufwand		0	790.000	817.700	1.290.000	1.335.200	1.381.900
Ergebnis		-553.858	111.100	-153.800	45.600	67.800	90.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120201-954-3**			**Projekt SB20**			
Kostenart & Bezeichnung							
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	0	130.000	293.000	308.000	308.000	308.000
Ertrag							
Aufwand		0	130.000	293.000	308.000	308.000	308.000
Ergebnis		0	130.000	293.000	308.000	308.000	308.000
PSP-Element	**4-120201-955-2**			**Projekt ALTHEA**			
Kostenart & Bezeichnung							
41440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	0	0	-53.000	-53.000	-25.000	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	0	50.000	50.000	22.000	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	0	3.000	3.000	3.000	0
Ertrag		0	0	-53.000	-53.000	-25.000	0
Aufwand		0	0	53.000	53.000	25.000	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-956-2**			**RVR Brand, Entschäd. GeWoGe Stettiner**			
Kostenart & Bezeichnung							
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	0	0	2.500	2.500	2.500	2.500
Ertrag							
Aufwand		0	0	2.500	2.500	2.500	2.500
Ergebnis		0	0	2.500	2.500	2.500	2.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120201-959-1**		**Projekt AC-DATEP**				
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-6.977	0	0	0	0	0
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-63.365	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.635	0	0	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	2.592	0	0	0	0	0
Ertrag		-70.343	0	0	0	0	0
Aufwand		4.227	0	0	0	0	0
Ergebnis		-66.116	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-961-1**		**ÖA "Digitalisierung Verkehrssysteme"**				
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	36.030	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ertrag							
Aufwand		36.030	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ergebnis		36.030	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120201-963-1**		**Betrauung Fahrradverleihsystem**				
Kostenart & Bezeichnung							
45710001	Auflösung v Erh Anz Sopo Sonstige	-451.991	-500.000	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	451.813	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	178	0	0	0	0	0
Ertrag		-451.991	-500.000	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000
Aufwand		451.991	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
Ergebnis		0	100.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-964-1**		**Fahrrad-Kommunalkonferenz**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-38.000	0	0	0	0	0
Ertrag		-38.000	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-38.000	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120201-965-1**		**Haaren clever mobil - Dialog-Akzeptanz-W**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-77.831	-268.500	0	0	0	0
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	559	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	88.630	335.500	0	0	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	150	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.990	0	0	0	0	0
Ertrag		-77.831	-268.500	0	0	0	0
Aufwand		91.328	335.500	0	0	0	0
Ergebnis		13.497	67.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-965-2**		**Haaren clever mobil - ÖPNV-Ausbau**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-969.009	-1.577.600	0	0	0	0
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	2.065.573	1.972.000	0	0	0	0
Ertrag		-969.009	-1.577.600	0	0	0	0
Aufwand		2.065.573	1.972.000	0	0	0	0
Ergebnis		1.096.564	394.400	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120201-965-4**		**Haaren clever mobil - Weiterentw. movA**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-548.000	-169.600	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	115.082	305.000	0	0	0	0
Ertrag		-548.000	-169.600	0	0	0	0
Aufwand		115.082	305.000	0	0	0	0
Ergebnis		-432.918	135.400	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-965-5**		**Haaren clever mobil - Quartiersparken**				
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	20.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	20.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	20.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-966-1**		**Modal Split**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-36.000	0	0	0	-32.000	-32.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	23.540	0	0	0	40.000	40.000
Ertrag		-36.000	0	0	0	-32.000	-32.000
Aufwand		23.540	0	0	0	40.000	40.000
Ergebnis		-12.460	0	0	0	8.000	8.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120201-968-2**		**Fahrradverleihsystem**				
Kostenart & Bezeichnung							
42910000	Andere sonstige Transfererträge	0	-8.500	0	0	0	0
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	0	8.500	0	0	0	0
Ertrag		0	-8.500	0	0	0	0
Aufwand		0	8.500	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-969-9**		**Euregionales Interreg-Projekt**				
Kostenart & Bezeichnung							
41440010	Perskostenzuweis v sonstig öffentl Bereich	-799	0	0	0	0	0
Ertrag		-799	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-799	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-972-1**		**EMR Connect**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-14.662	0	0	0	0	0
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-2.310	0	0	0	0	0
41440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	-24.437	0	0	0	0	0
41440010	Perskostenzuweis v sonstig öffentl Bereich	-3.850	0	0	0	0	0
Ertrag		-45.260	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-45.260	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120201-974-6**			**Verkehrssicherheitsaktionen**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-46.570	-46.000	-46.000	-46.000	-46.000	-46.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	50.260	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	7.342	0	0	0	0	0
Ertrag		-46.570	-46.000	-46.000	-46.000	-46.000	-46.000
Aufwand		57.602	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000
Ergebnis		11.032	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
PSP-Element	**4-120201-975-4**			**Aktive Mob. Suermondtviertel (ExWoSt)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-3.511	0	0	0	0	0
Ertrag		-3.511	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-3.511	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-976-2**			**Aktionsplan Verkehrssicherheit**			
Kostenart & Bezeichnung							
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	113	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	1.223	30.000	25.000	25.000	25.000	25.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	9.791	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		11.127	30.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ergebnis		11.127	30.000	25.000	25.000	25.000	25.000

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element 4-120201-979-5 Projekt APEROL						
Kostenart & Bezeichnung						
50190000 Sonstige Beschäftigte	-3.254	0	0	0	0	0
Ertrag						
Aufwand	-3.254	0	0	0	0	0
Ergebnis	-3.254	0	0	0	0	0
PSP-Element 4-120201-981-8 Mobilitätsmanagement (KKS)						
Kostenart & Bezeichnung						
50190000 Sonstige Beschäftigte	19.656	0	0	0	0	0
Ertrag						
Aufwand	19.656	0	0	0	0	0
Ergebnis	19.656	0	0	0	0	0
PSP-Element 4-120201-983-4 Logistik-Projekte (KKS)						
Kostenart & Bezeichnung						
54140000 Aufwendungen für Dienstfahrten	31	0	0	0	0	0
Ertrag						
Aufwand	31	0	0	0	0	0
Ergebnis	31	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120201-987-1**			**Betriebl. Mob.management IKSK**			
Kostenart & Bezeichnung							
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-43.312	0	0	0	0	0
52320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	4.519	0	0	0	0	0
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	87	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	87.384	88.200	146.000	146.000	146.000	146.000
54230000	Leasing	5.766	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	9.290	0	0	0	0	0
Ertrag		-43.312	0	0	0	0	0
Aufwand		107.045	88.200	146.000	146.000	146.000	146.000
Ergebnis		63.733	88.200	146.000	146.000	146.000	146.000
PSP-Element	**4-120201-990-6**			**Vennbahnkoordinierungsstelle**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	2.150	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
Ertrag							
Aufwand		2.150	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
Ergebnis		2.150	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120201-992-2**			**Regio Tram**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	119.453	172.000	387.400	1.006.200	0	0
Ertrag							
Aufwand		119.453	172.000	387.400	1.006.200	0	0
Ergebnis		119.453	172.000	387.400	1.006.200	0	0
PSP-Element	**4-120201-994-1**			**Projekt KomIT**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-223.442	-6.200	0	0	0	0
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-64.530	-123.100	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	76.439	147.700	0	0	0	0
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	137	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	270.130	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	295	0	0	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	744	0	0	0	0	0
Ertrag		-287.972	-129.300	0	0	0	0
Aufwand		347.746	147.700	0	0	0	0
Ergebnis		59.774	18.400	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120201-995-1**		**Projekt Bus2Data**				
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-10.115	0	0	0	0	0
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-20.631	0	0	0	0	0
Ertrag		-30.746	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-30.746	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-996-1**		**Wartung + Betrieb Wärmebildkameras**				
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	4.796	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		4.796	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		4.796	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
PSP-Element	**4-120201-997-1**		**Mobilitätsdashboards**				
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	20.475	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ertrag							
Aufwand		20.475	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ergebnis		20.475	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120201-998-1**		**ÖPNV-Ausbau**				
Kostenart & Bezeichnung							
45710001	Auflösung v Erh Anz Sopo Sonstige	0	-2.000.000	0	0	0	0
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	0	4.885.000	1.030.500	2.280.000	4.280.000	5.280.000
Ertrag		0	-2.000.000	0	0	0	0
Aufwand		0	4.885.000	1.030.500	2.280.000	4.280.000	5.280.000
Ergebnis		0	2.885.000	1.030.500	2.280.000	4.280.000	5.280.000
PSP-Element	**4-120201-998-2**		**ÖPNV-Ausbau, Anteil Städteregion Aachen**				
Kostenart & Bezeichnung							
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	0	-2.139.000	-1.097.100	-1.135.500	-1.175.300	-1.216.400
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	0	2.139.000	1.097.100	1.135.500	1.175.300	1.216.400
Ertrag		0	-2.139.000	-1.097.100	-1.135.500	-1.175.300	-1.216.400
Aufwand		0	2.139.000	1.097.100	1.135.500	1.175.300	1.216.400
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-998-3**		**ÖPNV-Ausbau 2024**				
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	0	64.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	64.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	64.000	0	0	0	0

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 120201**	**Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen**					
		Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**4-120201-999-2**		**ÖPNV-Leistungen**				
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	0	287.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	287.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	287.000	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-120202-800-3**			**Planung,Betreu.&Unterhalt.Verkehrsanlag.**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-47.738	-42.100	-47.800	-16.000	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	84.169	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	50.454	49.300	50.500	18.600	2.600	1.900
Ertrag		-47.738	-42.100	-47.800	-16.000	0	0
Aufwand		134.623	49.300	50.500	18.600	2.600	1.900
Ergebnis		86.885	7.200	2.700	2.600	2.600	1.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-120202-900-4**		**Planung,Betreu.&Unterhalt.Verkehrsanlag.**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-38.666	-34.500	-38.700	-38.700	-29.800	-2.200
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	0	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-5.545.328	-5.970.000	-6.210.000	-6.210.000	-6.210.000	-6.210.000
44610000	So privatr L-entgelt	-10.506	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
44810000	Erstattungen vom Land	-92.078	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	48.080	53.200	67.800	67.900	69.100	69.900
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	477.456	458.100	397.600	400.900	413.300	421.000
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	36.989	38.500	27.600	27.800	28.900	29.500
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	94.312	92.100	80.900	81.500	84.700	86.300
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	44.973	27.300	30.000	30.900	39.200	40.000
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	4.288	5.400	4.400	4.500	4.500	4.500
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	916.196	1.020.000	1.020.000	1.020.000	1.020.000	1.020.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	174.610	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	160	800	800	800	800	800
54230000	Leasing	0	400	600	600	600	600
54310000	Geschäftsaufwendungen	928	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	123.931	209.100	127.900	136.900	160.500	165.200
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	500	500	500	500	500
Ertrag		-5.686.579	-6.115.200	-6.359.400	-6.359.400	-6.350.500	-6.322.900
Aufwand		1.921.924	1.907.400	1.760.100	1.774.300	1.824.100	1.840.300
Ergebnis		-3.764.655	-4.207.800	-4.599.300	-4.585.100	-4.526.400	-4.482.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-120202-908-6**			**Planung,Betreu.&Unterhalt.V-anlag. (BGA)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-10.117	-8.900	-10.200	-10.200	-3.400	0
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-12.676	-11.100	-12.700	-12.700	-4.300	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	27.763	27.200	27.800	27.800	9.300	0
Ertrag		-22.792	-20.000	-22.900	-22.900	-7.700	0
Aufwand		27.763	27.200	27.800	27.800	9.300	0
Ergebnis		4.971	7.200	4.900	4.900	1.600	0
PSP-Element	**4-120202-800-9**			**Optimierung Verkehrssteuerung -J-**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	50.000	295.000	95.000	95.000	95.000
Ertrag							
Aufwand		0	50.000	295.000	95.000	95.000	95.000
Ergebnis		0	50.000	295.000	95.000	95.000	95.000
PSP-Element	**4-120202-902-6**			**Parkleitsystem**			
Kostenart & Bezeichnung							
44610000	So privatr L-entgelt	-32.495	-30.000	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	40.944	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
Ertrag		-32.495	-30.000	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000
Aufwand		40.944	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
Ergebnis		8.449	11.000	9.000	9.000	9.000	9.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120202-905-9**		**Stromkosten Signalanlagen**				
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	182.288	185.000	185.000	185.000	185.000	185.000
Ertrag							
Aufwand		182.288	185.000	185.000	185.000	185.000	185.000
Ergebnis		182.288	185.000	185.000	185.000	185.000	185.000
PSP-Element	**4-120202-906-7**		**Unterhaltung Parkscheinautomaten**				
Kostenart & Bezeichnung							
44610000	So privatr L-entgelt	-2.982	0	0	0	0	0
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	376.123	380.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Ertrag		-2.982	0	0	0	0	0
Aufwand		376.123	380.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Ergebnis		373.141	380.000	400.000	400.000	400.000	400.000
PSP-Element	**4-120202-907-5**		**Unterhaltung versenkbare Poller**				
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	18.796	30.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ertrag							
Aufwand		18.796	30.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ergebnis		18.796	30.000	25.000	25.000	25.000	25.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120202-909-1**			**Ersatzparkplätze Hauptzollamt**			
Kostenart & Bezeichnung							
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	20.857	19.000	20.400	20.400	20.400	20.400
Ertrag							
Aufwand		20.857	19.000	20.400	20.400	20.400	20.400
Ergebnis		20.857	19.000	20.400	20.400	20.400	20.400
PSP-Element	**4-120202-910-6**			**Transportk. Leerung Parkscheinautomaten**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	88.164	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Ertrag							
Aufwand		88.164	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Ergebnis		88.164	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
PSP-Element	**4-120202-912-2**			**Begleitmaßn. Einführung Bewohnerparken**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	2.499	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	4.922	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	3.559	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		10.980	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ergebnis		10.980	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120202-913-9**			**Reinigung_Unterh. bewirt. Stellplätze**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-4.159	-2.500	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	5.976	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Ertrag		-4.159	-2.500	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
Aufwand		5.976	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Ergebnis		1.817	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
PSP-Element	**4-120202-918-8**			**ÖPNV - Bevorzugung durch Signaltechnik**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Ertrag							
Aufwand		0	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Ergebnis		0	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
PSP-Element	**4-120202-919-6**			**Unterhaltung Verkehrserfassungsgeräte**			
Kostenart & Bezeichnung							
52550000	Unterhalt des sonst bewegliche Vermögens	3.388	5.000	3.500	3.500	3.500	3.500
Ertrag							
Aufwand		3.388	5.000	3.500	3.500	3.500	3.500
Ergebnis		3.388	5.000	3.500	3.500	3.500	3.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120202-920-2**			**LSA mit Blindensignal- & Leitelementen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Ertrag							
Aufwand		0	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Ergebnis		0	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
PSP-Element	**4-120202-921-9**			**Einrichtung Bewohnerparken**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ertrag							
Aufwand		0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
PSP-Element	**4-120202-925-1**			**Reisebusparkplatz Wilmersdorfer Straße**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	1.500	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	15.000	16.500	15.000	15.000	15.000
Ergebnis		0	15.000	16.500	15.000	15.000	15.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-120301-900-5**		**Straßenreinigung u. Winterdienst**				
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-8.757.379	-7.890.500	-9.055.500	-11.016.200	-11.154.000	-10.545.700
43810000	Aufl von Sopo f den Gebührenausgleich	0	-1.497.200	0	0	0	0
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-509	0	0	0	0	0
45859990	Ertrag Kleinbeträge	-3	0	0	0	0	0
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-1.614.824	-1.656.700	-1.598.300	-1.944.200	-1.968.500	-1.861.100
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	10.074.400	10.299.100	11.339.800	11.449.200	11.558.600	11.558.600
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	2.538	0	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	79	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	541.400	544.000	539.500	539.500	539.500	539.500
Ertrag		-10.372.715	-11.044.400	-10.653.800	-12.960.400	-13.122.500	-12.406.800
Aufwand		10.618.417	10.843.100	11.879.300	11.988.700	12.098.100	12.098.100
Ergebnis		245.702	-201.300	1.225.500	-971.700	-1.024.400	-308.700
PSP-Element	**4-120301-902-7**		**Saubere Stadt**				
Kostenart & Bezeichnung							
50190000	Sonstige Beschäftigte	238.534	0	0	0	0	0
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Ertrag							
Aufwand		438.534	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Ergebnis		438.534	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-130101-000-3**		**Öffentliches Grün**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-11.766	-25.600	-53.100	-61.000	-61.000	-61.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	135.624	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	45.402	25.500	141.900	155.500	159.300	159.600
Ertrag		-11.766	-25.600	-53.100	-61.000	-61.000	-61.000
Aufwand		181.026	25.500	141.900	155.500	159.300	159.600
Ergebnis		169.260	-100	88.800	94.500	98.300	98.600
PSP-Element	**1-130101-100-4**		**Öffentliches Grün**				
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.863	1.900	1.900	1.900	1.900	2.100
Ertrag							
Aufwand		1.863	1.900	1.900	1.900	1.900	2.100
Ergebnis		1.863	1.900	1.900	1.900	1.900	2.100
PSP-Element	**1-130101-200-5**		**Öffentliches Grün**				
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	2.248	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	12.048	26.200	13.800	15.600	15.600	15.600
Ertrag							
Aufwand		14.296	26.200	13.800	15.600	15.600	15.600
Ergebnis		14.296	26.200	13.800	15.600	15.600	15.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-130101-300-6**		**Öffentliches Grün**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-16.825	-14.800	-16.900	-16.900	-16.900	-16.900
52560000	Aufwendungen für Festwerte	2.098	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	96.379	97.500	88.800	80.000	72.600	71.600
Ertrag		-16.825	-14.800	-16.900	-16.900	-16.900	-16.900
Aufwand		98.477	97.500	88.800	80.000	72.600	71.600
Ergebnis		81.652	82.700	71.900	63.100	55.700	54.700
PSP-Element	**1-130101-400-7**		**Öffentliches Grün**				
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	31.440	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	1.800	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		31.440	1.800	0	0	0	0
Ergebnis		31.440	1.800	0	0	0	0
PSP-Element	**1-130101-500-8**		**Öffentliches Grün**				
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.969	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		1.969	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		1.969	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-130101-600-9**		**Öffentliches Grün**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-6.707	-5.900	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
52560000	Aufwendungen für Festwerte	11.845	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	14.726	14.500	14.800	14.800	14.800	14.800
Ertrag		-6.707	-5.900	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
Aufwand		26.571	14.500	14.800	14.800	14.800	14.800
Ergebnis		19.863	8.600	8.000	8.000	8.000	8.000
PSP-Element	**1-130101-800-2**		**Öffentliches Grün**				
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
Ertrag							
Aufwand		0	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
Ergebnis		0	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-130101-900-3**		**Öffentliches Grün**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-73.518	-755.100	-121.900	-162.100	-161.800	-155.500
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-43.899	0	0	0	0	0
42910010	Auflösung PRAP	-14.914	0	0	0	0	0
43710000	Erträge aus der Auflösung v Sopo für Beiträge	0	0	-4.800	-12.100	-19.500	-26.800
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-1.606	0	0	0	0	0
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-3.523	-5.400	-3.500	-3.500	-3.400	-2.700
50110000	Dienstbezüge Beamte	71.405	58.500	75.800	76.000	77.400	78.300
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	669.068	586.200	725.400	731.200	753.900	768.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	53.807	49.200	50.400	50.800	52.800	53.800
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	144.515	117.800	147.600	148.700	154.500	157.500
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	57.196	31.900	36.100	37.200	47.200	48.100
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	6.060	7.700	6.200	6.300	6.300	6.300
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	14.756	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	5.236	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	105.670	5.500	60.000	2.000	2.000	2.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	1.966.141	0	45.000	60.000	60.000	60.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	12.546	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
53180010	Auflösung ARAP	14.914	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.153	3.400	2.000	2.000	2.000	2.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.187	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54230000	Leasing	1.036	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	0	2.600	1.500	1.500	1.500	1.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.308	900	1.500	1.500	1.500	1.500
54790000	Verlust aus dem Abgang von unbeweglichem AV	3.742	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	296.251	290.200	332.300	373.700	383.000	375.900
57110020	nachträgliche AfA a Sachanl. u Immaterielle VG	185	0	0	0	0	0
57110030	außerplanm. Afa a Sachanl. u Immaterielle VG	26.521	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.829	1.500	1.500	1.300	1.300	1.300
Ertrag		-137.460	-760.500	-130.200	-177.700	-184.700	-185.000
Aufwand		3.454.526	1.204.500	1.523.400	1.530.300	1.581.500	1.594.500
Ergebnis		3.317.067	444.000	1.393.200	1.352.600	1.396.800	1.409.500

PSP-Element **4-130101-008-2** **Wegebau Gillesbachtal (ISEK Beverau)**

Kostenart & Bezeichnung

41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	0	-623.000	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	890.000	0	0	0	0
Ertrag		0	-623.000	0	0	0	0
Aufwand		0	890.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	267.000	0	0	0	0

PSP-Element **4-130101-017-1** **Wegebau Drimborner Wäldchen**

Kostenart & Bezeichnung

52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	200.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	200.000	0	0
Ergebnis		0	0	0	200.000	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-130101-019-5**			**Spielplatz Eupener Straße**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	35.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	35.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	35.000	0	0	0
PSP-Element	**4-130101-100-1**			**Herstellung Grün-u.Spielfläche Rombachst**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	4.914	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		4.914	0	0	0	0	0
Ergebnis		4.914	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-130101-504-1**			**Bau Wanderwege**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	13.000	115.000	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	13.000	115.000	0
Ergebnis		0	0	0	13.000	115.000	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-130101-905-8**			**Grenzrouten**			
Kostenart & Bezeichnung							
41440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	0	-18.900	0	0	0	0
44210000	Erträge aus Verkauf	-2.655	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-9.117	-16.400	-12.300	-9.000	-9.000	-9.000
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	18.460	45.000	40.000	40.000	40.000	40.000
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	6.026	16.000	12.000	9.000	9.000	9.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	7.354	24.700	1.800	1.800	1.800	1.800
Ertrag		-11.772	-35.300	-12.300	-9.000	-9.000	-9.000
Aufwand		31.840	85.700	53.800	50.800	50.800	50.800
Ergebnis		20.069	50.400	41.500	41.800	41.800	41.800
PSP-Element	**4-130101-914-6**			**Maßnahmen in öffentlichen Grünanlagen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	120.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ertrag							
Aufwand		0	120.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		0	120.000	50.000	50.000	50.000	50.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-130101-919-5**			**Baumpflanzungen im Stadtgebiet**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
Ertrag							
Aufwand		0	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
Ergebnis		0	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
PSP-Element	**4-130101-921-8**			**Parkpflegewerk Kur- & Stadtgarten (ISK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	0	0	-89.600	-62.400	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	152.000	78.000	0	0
Ertrag		0	0	-89.600	-62.400	0	0
Aufwand		0	0	152.000	78.000	0	0
Ergebnis		0	0	62.400	15.600	0	0
PSP-Element	**4-130101-928-3**			**Spiel- und Bolzplätze**			
Kostenart & Bezeichnung							
52550000	Unterhalt des sonst bewegliche Vermögens	32.978	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	4.446	6.000	4.500	4.500	4.500	4.500
Ertrag							
Aufwand		37.424	176.000	184.500	184.500	184.500	184.500
Ergebnis		37.424	176.000	184.500	184.500	184.500	184.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-130101-934-7**			**Ausgl. f. nicht geschaff. Spielflächen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	500	500	500	500	500
Ertrag							
Aufwand		0	500	500	500	500	500
Ergebnis		0	500	500	500	500	500
PSP-Element	**4-130101-936-3**			**Beleucht.Parkpflegewerk Kur-&Stadtgarten**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	21.967	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		21.967	0	0	0	0	0
Ergebnis		21.967	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-130101-937-1**			**Schadensersatzzahl.bei Kanalverwurzelung**			
Kostenart & Bezeichnung							
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	-4.815	0	0	0	0	0
54480000	Aufwand für Schadensfälle	13.932	10.000	0	0	0	0
Ertrag		-4.815	0	0	0	0	0
Aufwand		13.932	10.000	0	0	0	0
Ergebnis		9.116	10.000	0	0	0	0

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element 4-130101-942-6 **Go Green Förderprojekt**						
Kostenart & Bezeichnung						
52320000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	700	0	0	0	0	0
Ertrag						
Aufwand	700	0	0	0	0	0
Ergebnis	700	0	0	0	0	0
PSP-Element 4-130101-945-1 **Toilette Westpark**						
Kostenart & Bezeichnung						
54230000 Leasing	0	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Ertrag						
Aufwand	0	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Ergebnis	0	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000
PSP-Element 4-130101-948-1 **Entsiegelung und private Baumpflanzungen**						
Kostenart & Bezeichnung						
52420000 Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	2.900	0	0	0	0	0
Ertrag						
Aufwand	2.900	0	0	0	0	0
Ergebnis	2.900	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-130102-000-7**		**Gewässerschutz**				
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	396	400	400	400	400	400
Ertrag							
Aufwand		396	400	400	400	400	400
Ergebnis		396	400	400	400	400	400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-130102-900-7**			**Gewässerschutz**			
Kostenart & Bezeichnung							
41470000	Zuschüsse von privaten Unternehmen	-405	0	0	0	0	0
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-5.113	-6.600	-4.100	-4.100	0	0
43110000	Verwaltungsgebühren	-16.318	-50.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-1.508	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
44610000	So privatr L-entgelt	0	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	-1.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-934	-5.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
50110000	Dienstbezüge Beamte	322.451	287.000	348.600	349.300	355.600	359.900
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	995.948	982.700	936.300	943.800	973.100	991.600
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	75.930	82.500	65.000	65.600	68.100	69.400
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	192.807	197.500	190.500	192.000	199.500	203.300
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	175.785	98.900	107.400	110.600	140.500	143.300
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	14.850	18.800	14.900	15.100	15.100	15.100
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	-3.476	0	0	0	0	0
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	750	0	0	0	0	0
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	3.064	4.200	4.200	4.200	4.200	5.000
52540000	Unterhaltung von BGA	470	400	400	400	400	400
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	7.122	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	284	500	500	500	500	500
54230000	Leasing	974	500	500	500	500	500
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	0	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
54310000	Geschäftsaufwendungen	704	2.200	1.500	1.500	1.500	1.500

Ergebnisplan Stadt Aachen **Produkt 130102** **Gewässerschutz**

		Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	18.960	20.600	21.300	23.300	18.900	21.700
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	2.015	2.400	2.100	2.100	2.700	2.600
Ertrag		-25.277	-79.700	-58.700	-58.700	-54.600	-54.600
Aufwand		1.808.637	1.712.400	1.707.400	1.723.100	1.794.800	1.829.000
Ergebnis		1.783.360	1.632.700	1.648.700	1.664.400	1.740.200	1.774.400

PSP-Element **4-130102-904-5** **Gewerbliche Abwässer**

Kostenart & Bezeichnung

43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0	-500	-500	-500	-500	-500
44850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-338.026	-315.000	-375.000	-375.000	-375.000	-375.000
Ertrag		-338.026	-315.500	-375.500	-375.500	-375.500	-375.500
Aufwand							
Ergebnis		-338.026	-315.500	-375.500	-375.500	-375.500	-375.500

PSP-Element **4-130102-906-1** **Sicherungsmaßn. Ersatzvornahmen**

Kostenart & Bezeichnung

41410000	Zuweisungen vom Land	-6.982	0	0	0	0	0
44610000	So privatr L-entgelt	-278	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	14.435	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Ertrag		-7.260	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
Aufwand		14.435	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Ergebnis		7.174	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-130102-907-8**			**Gewässerunterhaltung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	22.662	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	12.989	135.700	100.000	100.000	100.000	100.000
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	28.376	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Ertrag							
Aufwand		64.027	220.700	185.000	185.000	185.000	185.000
Ergebnis		64.027	220.700	185.000	185.000	185.000	185.000
PSP-Element	**4-130102-911-7**			**Ausbildung Umwelttechnischer Dienst**			
Kostenart & Bezeichnung							
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	122	0	0	8.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		122	0	0	8.000	0	0
Ergebnis		122	0	0	8.000	0	0
PSP-Element	**4-130102-912-1**			**Flottenmanagement**			
Kostenart & Bezeichnung							
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	0	500	500	500	500	500
Ertrag							
Aufwand		0	500	500	500	500	500
Ergebnis		0	500	500	500	500	500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-130103-000-2**			**Natur und Landschaft**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.742	-1.500	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.742	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Ertrag		-1.742	-1.500	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
Aufwand		1.742	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Ergebnis		0	300	0	0	0	0
PSP-Element	**1-130103-400-6**			**Natur und Landschaft**			
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	3.167	3.200	2.800	2.800	2.800	2.800
Ertrag							
Aufwand		3.167	3.200	2.800	2.800	2.800	2.800
Ergebnis		3.167	3.200	2.800	2.800	2.800	2.800
PSP-Element	**1-130103-800-1**			**Natur und Landschaft**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	0	-2.400	-7.000	-11.500	-13.700
Ertrag		0	0	-2.400	-7.000	-11.500	-13.700
Aufwand							
Ergebnis		0	0	-2.400	-7.000	-11.500	-13.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-130103-900-2**			**Natur und Landschaft**			
Kostenart & Bezeichnung							
41470000	Zuschüsse von privaten Unternehmen	-405	0	0	0	0	0
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-916	-4.200	-700	-700	-700	-700
42910010	Auflösung PRAP	-7.561	0	0	0	0	0
43110000	Verwaltungsgebühren	-31.956	-54.900	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-855	-3.600	-3.000	-4.400	-5.800	-7.200
45710001	Auflösung v Erh Anz Sopo Sonstige	-39.421	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	221.125	223.000	276.400	277.000	282.000	285.400
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	595.441	737.400	733.900	739.800	762.700	777.300
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	46.355	61.900	51.000	51.400	53.400	54.400
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	121.319	148.200	149.300	150.500	156.400	159.300
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	132.133	78.200	107.200	110.400	140.200	143.000
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	13.446	17.000	15.300	15.500	15.500	15.500
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	18.559	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	7.029	100.000	105.000	105.000	105.000	105.000
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	2.708	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52540000	Unterhaltung von BGA	775	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
52560000	Aufwendungen für Festwerte	39.421	0	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	227	2.000	300	500	300	2.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	14.005	14.100	14.100	16.500	16.500	16.500
53180010	Auflösung ARAP	7.561	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	2.835	5.500	5.500	5.000	5.000	5.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	746	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
54210000	ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	8.830	9.600	9.000	9.000	9.000	9.000
54230000	Leasing	652	500	600	600	600	600
54310000	Geschäftsaufwendungen	648	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
54460010	Aufwand für Versicherungen	129	200	200	200	200	200
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	750	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	34.566	37.600	39.500	39.700	40.200	40.200
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.404	2.500	2.200	1.800	1.800	1.800
Ertrag		-81.115	-62.700	-48.700	-50.100	-51.500	-52.900
Aufwand		1.270.664	1.475.700	1.552.500	1.565.900	1.631.800	1.658.200
Ergebnis		1.189.549	1.413.000	1.503.800	1.515.800	1.580.300	1.605.300

PSP-Element **4-130103-901-6** **Unterhaltung Naturdenkmale**

Kostenart & Bezeichnung

52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	37.259	55.000	55.000	45.000	45.000	45.000
Ertrag							
Aufwand		37.259	55.000	55.000	45.000	45.000	45.000
Ergebnis		37.259	55.000	55.000	45.000	45.000	45.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-130103-903-2**		**Ausgleichszahlungen Baumschutzsatzung**				
Kostenart & Bezeichnung							
45710001	Auflösung v Erh Anz Sopo Sonstige	-48.951	0	0	0	0	0
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	48.951	100	100	100	100	100
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	100	100	100	100	100
Ertrag		-48.951	0	0	0	0	0
Aufwand		48.951	200	200	200	200	200
Ergebnis		0	200	200	200	200	200
PSP-Element	**4-130103-905-7**		**Ersatzgelder nach LNatSchG**				
Kostenart & Bezeichnung							
45710001	Auflösung v Erh Anz Sopo Sonstige	-66.362	0	0	0	0	0
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	56.723	0	0	0	0	0
52540000	Unterhaltung von BGA	517	100	100	100	100	100
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	9.122	100	100	100	100	100
Ertrag		-66.362	0	0	0	0	0
Aufwand		66.362	200	200	200	200	200
Ergebnis		0	200	200	200	200	200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-130103-908-1**			**Gutachten, Kartierungen, Untersuchungen**			
Kostenart & Bezeichnung							
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	21.569	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Ertrag							
Aufwand		21.569	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Ergebnis		21.569	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
PSP-Element	**4-130103-912-9**			**Artenschutz**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	6.779	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	5.265	5.000	30.000	30.000	30.000	30.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	25.000	10.000	0	0	0
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	0	5.000	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	800	800	800	800	800
Ertrag							
Aufwand		12.044	39.800	44.800	34.800	34.800	34.800
Ergebnis		12.044	39.800	44.800	34.800	34.800	34.800

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-130103-918-6**			**Vertragsnaturschutz**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	4.647	16.000	15.000	15.000	15.000	15.000
54480000	Aufwand für Schadensfälle	12.510	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Ertrag							
Aufwand		17.157	30.000	29.000	29.000	29.000	29.000
Ergebnis		17.157	30.000	29.000	29.000	29.000	29.000
PSP-Element	**4-130103-921-7**			**Ausgleichsmaßn.f.Investoren B-Pläne**			
Kostenart & Bezeichnung							
42910010	Auflösung PRAP	-12.909	-33.600	-33.600	-33.600	-33.600	-33.600
53180010	Auflösung ARAP	12.909	33.600	33.600	33.600	33.600	33.600
Ertrag		-12.909	-33.600	-33.600	-33.600	-33.600	-33.600
Aufwand		12.909	33.600	33.600	33.600	33.600	33.600
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-130103-922-5**			**Naturschutzmaßnahmen gem.FöNa-Richtlinie**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-21.044	-24.000	-37.500	-37.500	-37.500	-37.500
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	21.044	30.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ertrag		-21.044	-24.000	-37.500	-37.500	-37.500	-37.500
Aufwand		21.044	30.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		0	6.000	12.500	12.500	12.500	12.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-130103-923-3**			**NABU Natursch-Station_Biostation FöB**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	45.506	45.600	48.100	58.000	58.000	58.000
Ertrag							
Aufwand		45.506	45.600	48.100	58.000	58.000	58.000
Ergebnis		45.506	45.600	48.100	58.000	58.000	58.000
PSP-Element	**4-130103-924-1**			**Dreiländerpark**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	12.500	12.500	12.500	12.500	15.000	15.000
Ertrag							
Aufwand		12.500	12.500	12.500	12.500	15.000	15.000
Ergebnis		12.500	12.500	12.500	12.500	15.000	15.000
PSP-Element	**4-130103-925-8**			**Umsetzung Landschaftsplan**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	0	0	15.000	25.000	35.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	10.000	30.000	70.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0	0	30.000	50.000	70.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	55.000	105.000	175.000
Ergebnis		0	0	0	55.000	105.000	175.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-130103-926-6**			**Kooperationsprojekte Naturschutz**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	79.919	61.000	61.000	61.000	61.000	61.000
Ertrag							
Aufwand		79.919	61.000	61.000	61.000	61.000	61.000
Ergebnis		79.919	61.000	61.000	61.000	61.000	61.000
PSP-Element	**4-130103-927-4**			**Schilder_Ausstattung i. Natur&Landschaft**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	2.000	1.000	10.000	10.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		0	2.000	1.000	10.000	10.000	5.000
Ergebnis		0	2.000	1.000	10.000	10.000	5.000
PSP-Element	**4-130103-928-2**			**Kofinanzierung NABU**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	3.500	0	8.000	20.000	27.000	0
Ertrag							
Aufwand		3.500	0	8.000	20.000	27.000	0
Ergebnis		3.500	0	8.000	20.000	27.000	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-130103-929-9**			**Progr.Artenschutz i.Kooperat.m.Landwirts**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	10.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ertrag							
Aufwand		0	10.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		0	10.000	50.000	50.000	50.000	50.000
PSP-Element	**4-130103-931-1**			**Flottenmanagement**			
Kostenart & Bezeichnung							
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	0	500	500	500	500	500
Ertrag							
Aufwand		0	500	500	500	500	500
Ergebnis		0	500	500	500	500	500
PSP-Element	**4-130103-932-1**			**Förderprogramm Rheinisches Revier,Ums.LP**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	0	0	-48.800	-48.800	-48.800
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	0	0	50.000	50.000	50.000
Ertrag		0	0	0	-48.800	-48.800	-48.800
Aufwand		0	0	0	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		0	0	0	1.200	1.200	1.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-130104-800-5**		**Wald- und Forstwirtschaft**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-552	-400	-600	-600	-600	-600
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-325	-200	-400	-400	-400	-400
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.682	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Ertrag		-877	-600	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Aufwand		1.682	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Ergebnis		805	700	300	300	300	300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-130104-900-6**			**Wald- und Forstwirtschaft**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-56.092	-69.300	-55.200	-53.900	-49.500	-47.900
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-1.468	0	0	0	0	0
43110000	Verwaltungsgebühren	-33.745	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-11.290	-11.400	-11.400	-11.400	-11.400	-11.400
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-250	0	0	0	0	0
44210000	Erträge aus Verkauf	-608.388	-565.000	0	0	0	0
44610000	So privatr L-entgelt	-700	-1.000	-700	-700	-700	-700
44820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-1.680	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
44820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-46.915	-19.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
44840000	Erstatt vom sonst öffentlichen Bereich	-746	0	0	0	0	0
44850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	0	-3.500	0	0	0	0
45420000	Mehrerlöse aus dem Verkauf v bwgl Sachanlagen	-1.791	0	0	0	0	0
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	0	-300	-300	-300	-300	-300
50110000	Dienstbezüge Beamte	91.978	59.500	122.100	122.300	124.500	126.000
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	849.158	863.300	912.100	919.400	947.900	966.000
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	65.485	72.500	63.300	63.900	66.400	67.600
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	185.432	173.500	185.500	187.000	194.300	198.000
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	25.910	14.800	18.400	19.000	24.100	24.600
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	1.957	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
52310000	Erstattungen an das Land	27.950	28.500	28.500	28.500	28.500	28.500
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	20.936	30.000	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	68.953	42.000	55.000	55.000	55.000	55.000
52540000	Unterhaltung von BGA	2.619	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	109.100	0	0	0	0	0
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.675	2.300	1.200	1.200	1.200	1.200
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	3.779	7.000	0	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	4.345	4.000	1.500	1.500	1.500	1.500
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	2.321	0	0	0	0	0
54230000	Leasing	966	800	800	800	800	800
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	523	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	3.030	3.400	2.000	2.000	2.000	2.000
54460010	Aufwand für Versicherungen	72	300	0	0	0	0
54930000	Aufwendungen für Beiträge	6.022	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	89.590	95.400	96.700	94.700	96.600	80.800
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	21.768	20.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag		-763.066	-707.400	-135.500	-134.200	-129.800	-128.200
Aufwand		1.595.570	1.446.300	1.514.600	1.522.800	1.570.300	1.579.500
Ergebnis		832.503	738.900	1.379.100	1.388.600	1.440.500	1.451.300

PSP-Element **1-130104-931-1** **Wald- u. Forstwirtschaft 7_**

Kostenart & Bezeichnung

44210000	Erträge aus Verkauf	0	0	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Ertrag		0	0	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Aufwand							
Ergebnis		0	0	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-130104-932-1**			**Wald- u. Forstwirtschaft 19_**			
Kostenart & Bezeichnung							
44210000	Erträge aus Verkauf	0	0	-560.000	-560.000	-560.000	-560.000
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	0	30.000	30.000	30.000	30.000
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	0	0	10.000	10.000	10.000	10.000
52540000	Unterhaltung von BGA	0	0	4.000	4.000	4.000	4.000
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0	0	800	800	800	800
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	0	5.000	5.000	4.000	4.000
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0	0	14.700	14.700	12.300	12.300
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	0	1.400	1.400	1.400	1.400
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	0	1.400	8.200	14.100	55.900
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	0	15.000	15.000	15.000	15.000
Ertrag		0	0	-560.000	-560.000	-560.000	-560.000
Aufwand		0	0	82.300	89.100	91.600	133.400
Ergebnis		0	0	-477.700	-470.900	-468.400	-426.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-130104-901-1**			**Entgelte für Waldgrundstücke**			
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-2.125	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-38.036	-36.500	-36.500	-36.500	-36.500	-36.500
44610000	So privatr L-entgelt	-288.692	-283.000	-287.000	-287.000	-287.000	-287.000
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	4.217	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Ertrag		-328.854	-321.500	-325.500	-325.500	-325.500	-325.500
Aufwand		4.217	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Ergebnis		-324.637	-317.500	-321.500	-321.500	-321.500	-321.500
PSP-Element	**4-130104-906-9**			**Verkehrssicherung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	50.806	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
Ertrag							
Aufwand		50.806	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
Ergebnis		50.806	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
PSP-Element	**4-130104-907-7**			**Wege, Erholungseinrichtungen, Biotope**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	57.392	120.000	15.000	15.000	36.000	36.000
Ertrag							
Aufwand		57.392	120.000	15.000	15.000	36.000	36.000
Ergebnis		57.392	120.000	15.000	15.000	36.000	36.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-130104-909-3**		**Kulturen, Forstpflege**				
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	100.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	100.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	100.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-130104-910-8**		**Forest-Stewardhip-Council-Zertifizierung**				
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.595	3.500	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		2.595	3.500	0	0	0	0
Ergebnis		2.595	3.500	0	0	0	0
PSP-Element	**4-130104-913-2**		**Jagd -BGA-**				
Kostenart & Bezeichnung							
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-13.285	-12.500	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
45250000	Erstattung von sonstige Steuern	-679	0	0	0	0	0
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
54450010	Aufwand für Sonstige Steuern	679	0	0	0	0	0
Ertrag		-13.964	-12.500	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
Aufwand		679	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Ergebnis		-13.285	-11.100	-12.600	-12.600	-12.600	-12.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-130104-914-9**		**Jagd**				
Kostenart & Bezeichnung							
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-7.834	-2.000	-8.000	-1.800	-8.000	-1.800
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.375	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
54480000	Aufwand für Schadensfälle	0	200	0	0	0	0
Ertrag		-7.834	-2.000	-8.000	-1.800	-8.000	-1.800
Aufwand		1.375	1.600	1.400	1.400	1.400	1.400
Ergebnis		-6.459	-400	-6.600	-400	-6.600	-400
PSP-Element	**4-130104-917-3**		**Forsteinrichtung 2025-2035**				
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	190.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	190.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	190.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-130104-920-4**		**Unterhaltung von Reitwegen**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-56.683	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	56.683	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ertrag		-56.683	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Aufwand		56.683	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-130104-924-5**		**Dienstkleidung für Forstmitarbeiter**				
Kostenart & Bezeichnung							
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	-500	-500	-500	-500	-500
54170000	Dienst-u Schutzkl,pers Ausrüstungsgeg	0	500	500	500	500	500
Ertrag		0	-500	-500	-500	-500	-500
Aufwand		0	500	500	500	500	500
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-130104-926-1**		**Smarter Forst (mobile Infrastr.)Lizenzen**				
Kostenart & Bezeichnung							
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0	5.000	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	2.500	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	7.500	0	0	0	0
Ergebnis		0	7.500	0	0	0	0
PSP-Element	**4-130104-927-8**		**Wiederaufbauhilfe - Hochwasserschäden**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-40.735	0	0	0	0	0
Ertrag		-40.735	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-40.735	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-130104-929-1**			**Ranger in urbanen Wäldern**			
Kostenart & Bezeichnung							
52310000	Erstattungen an das Land	0	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
Ertrag							
Aufwand		0	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
Ergebnis		0	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
PSP-Element	**4-130104-931-7**			**Kooperationsprojekte Naturschutz**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	0	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
Ertrag							
Aufwand		0	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
Ergebnis		0	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
PSP-Element	**4-130104-933-1**			**Wege, Erholungseinricht., Biotope 19_**			
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	0	35.000	35.000	84.000	84.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	35.000	35.000	84.000	84.000
Ergebnis		0	0	35.000	35.000	84.000	84.000

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element **4-130104-934-1** **Kulturen, Forstpflege 7 _**						
Kostenart & Bezeichnung						
52560000 Aufwendungen für Festwerte	0	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Ertrag						
Aufwand	0	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Ergebnis	0	0	10.000	10.000	10.000	10.000
PSP-Element **4-130104-934-2** **Kulturen, Forstpflege 19_**						
Kostenart & Bezeichnung						
52560000 Aufwendungen für Festwerte	0	0	100.000	100.000	100.000	100.000
Ertrag						
Aufwand	0	0	100.000	100.000	100.000	100.000
Ergebnis	0	0	100.000	100.000	100.000	100.000
PSP-Element **4-130104-935-1** **FSC-Zertifizierung 19_**						
Kostenart & Bezeichnung						
54310000 Geschäftsaufwendungen	0	0	3.000	3.000	6.000	5.000
Ertrag						
Aufwand	0	0	3.000	3.000	6.000	5.000
Ergebnis	0	0	3.000	3.000	6.000	5.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-130104-936-1**			**Smarter Forst(mobile Infrastr)Lizenz.19_**			
Kostenart & Bezeichnung							
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0	0	5.000	5.000	5.000	5.000
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	0	2.500	2.500	2.500	2.500
Ertrag							
Aufwand		0	0	7.500	7.500	7.500	7.500
Ergebnis		0	0	7.500	7.500	7.500	7.500
PSP-Element	**4-130104-937-1**			**Ausbildung Forstbereich 19 _**			
Kostenart & Bezeichnung							
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	0	0	0	4.000	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	0	4.000	0
Ergebnis		0	0	0	0	4.000	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-130105-900-1**			**Zentr.Zuschussabr.Gewässer_öffentl.Grün**			
Kostenart & Bezeichnung							
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	20.773.000	21.725.100	23.158.500	23.443.400	23.761.800	23.761.800
53790000	Zweckverbandsumlage	1.700.886	1.963.300	2.076.600	2.076.600	2.076.600	2.076.600
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	2.730.129	2.854.200	3.033.100	3.054.800	3.076.500	3.076.500
Ertrag							
Aufwand		25.204.015	26.542.600	28.268.200	28.574.800	28.914.900	28.914.900
Ergebnis		25.204.015	26.542.600	28.268.200	28.574.800	28.914.900	28.914.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-130201-900-8**		**Tierpark**				
Kostenart & Bezeichnung							
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	46.000	146.000	146.000	146.000	146.000	146.000
Ertrag							
Aufwand		46.000	146.000	146.000	146.000	146.000	146.000
Ergebnis		46.000	146.000	146.000	146.000	146.000	146.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-130301-900-4**		**Nutzungsrecht Grabstätten & Bestattungen**				
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-3.981.969	-5.803.800	-6.498.600	-6.563.700	-6.628.800	-6.628.800
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-14.759	0	0	0	0	0
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-3.003.019	-3.214.200	-3.393.100	-3.414.800	-3.436.500	-3.436.500
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	10.174.600	10.480.100	11.293.000	11.379.900	11.466.700	11.466.700
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	26.773	0	0	0	0	0
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	13.456	0	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	13	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	307	400	100	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	255.900	288.500	275.800	275.800	275.800	275.800
Ertrag		-6.999.747	-9.018.000	-9.891.700	-9.978.500	-10.065.300	-10.065.300
Aufwand		10.471.050	10.769.000	11.568.900	11.655.700	11.742.500	11.742.500
Ergebnis		3.471.303	1.751.000	1.677.200	1.677.200	1.677.200	1.677.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-130301-909-4**		**Nutzungsrecht Grabstätten & Best. (BGA)**				
Kostenart & Bezeichnung							
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-879.323	-1.179.400	-1.055.400	-1.055.400	-1.055.400	-1.055.400
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-1.489	0	0	0	0	0
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	2.901	0	0	0	0	0
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	1.472	0	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	0	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	54.200	53.300	65.600	65.600	65.600	65.600
Ertrag		-880.812	-1.179.400	-1.055.400	-1.055.400	-1.055.400	-1.055.400
Aufwand		58.573	53.300	65.600	65.600	65.600	65.600
Ergebnis		-822.239	-1.126.100	-989.800	-989.800	-989.800	-989.800

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 130302**			**Gräber d. Opfer v. Krieg_Gewaltherrsch.**			
		Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**1-130302-900-8**			**Gräber d. Opfer v. Krieg_Gewaltherrsch.**			
Kostenart & Bezeichnung							
44810000	Erstattungen vom Land	-212.271	-127.300	-127.300	-127.300	-127.300	-127.300
46990000	andere sonstige zinsähnliche Erträge	-126.806	-126.800	-126.800	-126.800	-126.800	-126.800
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	399.400	399.400	399.400	399.400	399.400	399.400
Ertrag		-339.078	-254.100	-254.100	-254.100	-254.100	-254.100
Aufwand		399.400	399.400	399.400	399.400	399.400	399.400
Ergebnis		60.322	145.300	145.300	145.300	145.300	145.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-140101-400-6**			**Umweltschutz**			
Kostenart & Bezeichnung							
43710000	Erträge aus der Auflösung v Sopo für Beiträge	0	0	-100	-100	-100	-100
Ertrag		0	0	-100	-100	-100	-100
Aufwand							
Ergebnis		0	0	-100	-100	-100	-100
PSP-Element	**1-140101-800-1**			**Umweltschutz**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.351	-1.100	-1.400	-1.400	-400	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.655	3.800	3.100	3.800	3.300	3.500
Ertrag		-1.351	-1.100	-1.400	-1.400	-400	0
Aufwand		1.655	3.800	3.100	3.800	3.300	3.500
Ergebnis		304	2.700	1.700	2.400	2.900	3.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-140101-900-2**			**Umweltschutz**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-22.448	-24.200	-24.900	-26.600	-26.100	-24.100
43110000	Verwaltungsgebühren	-14.228	-10.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	0	-1.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	433.303	379.200	558.500	577.700	588.100	595.200
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	1.825.123	2.488.600	2.239.200	2.257.100	2.327.100	2.371.300
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	143.325	209.000	155.500	156.800	162.900	166.000
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	384.391	500.200	455.500	459.100	477.000	486.100
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	217.606	133.200	167.500	172.500	219.100	223.500
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	17.338	24.400	18.900	19.200	19.200	19.200
52510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000
52540000	Unterhaltung von BGA	589	300	300	300	300	300
52560000	Aufwendungen für Festwerte	33.930	0	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	0	2.000	1.000	1.000	1.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	8.920	10.000	10.000	8.000	8.000	8.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	2.530	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54230000	Leasing	1.707	900	900	900	900	900
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	1.488	100	3.000	3.000	3.000	3.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	5.785	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	39.156	40.400	43.900	47.100	45.800	43.400
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	2.357	3.600	3.600	3.400	3.400	3.400

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Ertrag	-36.675	-35.200	-40.900	-42.600	-42.100	-40.100
Aufwand	3.141.548	3.827.900	3.695.800	3.743.100	3.892.800	3.958.300
Ergebnis	3.104.872	3.792.700	3.654.900	3.700.500	3.850.700	3.918.200

PSP-Element **4-140101-901-6** **Belastungsausgleich Komm.Umweltschutz**

Kostenart & Bezeichnung

41410000	Zuweisungen vom Land	-42.230	-42.000	-42.000	-42.000	-42.000	-42.000
44810010	Personalkostenerstattungen vom Land	-166.505	-165.000	-165.000	-165.000	-165.000	-165.000
Ertrag		-208.734	-207.000	-207.000	-207.000	-207.000	-207.000
Aufwand							
Ergebnis		-208.734	-207.000	-207.000	-207.000	-207.000	-207.000

PSP-Element **4-140101-903-2** **Immissions- und Klimaschutz**

Kostenart & Bezeichnung

53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	18.654	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	5.308	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54930000	Aufwendungen für Beiträge	2.143	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Ertrag							
Aufwand		26.106	42.500	32.500	32.500	32.500	32.500
Ergebnis		26.106	42.500	32.500	32.500	32.500	32.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-140101-908-1**			**Betrieblicher Immissionsschutz**			
Kostenart & Bezeichnung							
43110000	Verwaltungsgebühren	-81.801	-134.000	-90.000	-134.000	-134.000	-134.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	2.463	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
54310000	Geschäftsaufwendungen	30	2.000	500	500	500	500
Ertrag		-81.801	-134.000	-90.000	-134.000	-134.000	-134.000
Aufwand		2.493	5.800	4.300	4.300	4.300	4.300
Ergebnis		-79.308	-128.200	-85.700	-129.700	-129.700	-129.700
PSP-Element	**4-140101-912-9**			**Gutachten u.Unters.b.Planungsvorhaben**			
Kostenart & Bezeichnung							
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	17.041	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Ertrag		0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Aufwand		17.041	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Ergebnis		17.041	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
PSP-Element	**4-140101-913-7**			**Wartung Messgeräte**			
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	2.400	0	2.400	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	2.400	0	2.400	0	0
Ergebnis		0	2.400	0	2.400	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-140101-918-6**			**Umweltpädagogik, Umweltinformation**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	12.158	12.000	13.000	10.500	10.500	10.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.906	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		14.064	17.000	18.000	15.500	15.500	15.500
Ergebnis		14.064	17.000	18.000	15.500	15.500	15.500
PSP-Element	**4-140101-919-4**			**Bodenschutz u. Altlastensanierung**			
Kostenart & Bezeichnung							
44610000	So privatr L-entgelt	-2.030	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	3.130	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	45.839	70.000	60.000	60.000	60.000	60.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	35.363	70.000	90.000	90.000	90.000	90.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ertrag		-2.030	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
Aufwand		84.331	144.100	154.100	154.100	154.100	154.100
Ergebnis		82.301	123.100	133.100	133.100	133.100	133.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-140101-920-9**			**Ausgl.f.städt. BPL: Kornelimünster West**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	0	26.300	26.300	26.300	26.300	26.300
Ertrag							
Aufwand		0	26.300	26.300	26.300	26.300	26.300
Ergebnis		0	26.300	26.300	26.300	26.300	26.300
PSP-Element	**4-140101-923-3**			**Luftqualitätsmessungen in Kurgebieten**			
Kostenart & Bezeichnung							
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	0	60.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	60.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	60.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-140101-929-9**			**Zuschuss an AltbauPlus**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	22.500	22.500	35.000	35.000	35.000	35.000
Ertrag							
Aufwand		22.500	22.500	35.000	35.000	35.000	35.000
Ergebnis		22.500	22.500	35.000	35.000	35.000	35.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-140101-930-5**		**European Energy Award**				
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	1.904	0	0	0	0	0
53140000	Zuweisung an den sonstigen öfftl Bereich	3.570	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		5.474	0	0	0	0	0
Ergebnis		5.474	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-140101-931-3**		**Nachhaltigkeitsprojekte**				
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	24.904	21.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Ertrag							
Aufwand		24.904	21.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Ergebnis		24.904	21.000	22.000	22.000	22.000	22.000
PSP-Element	**4-140101-932-1**		**Klimaschutz**				
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	7.200	3.000	3.000	3.000	3.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	47.023	65.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ertrag							
Aufwand		47.023	72.200	53.000	53.000	53.000	53.000
Ergebnis		47.023	72.200	53.000	53.000	53.000	53.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-140101-933-8**			**Welthaus _ Eine Welt Forum**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	43.000	43.000	46.000	43.000	43.000	43.000
Ertrag							
Aufwand		43.000	43.000	46.000	43.000	43.000	43.000
Ergebnis		43.000	43.000	46.000	43.000	43.000	43.000
PSP-Element	**4-140101-934-6**			**Agenda-Entwicklungszusammenarbeit-Proj**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	2.250	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ertrag							
Aufwand		2.250	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ergebnis		2.250	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
PSP-Element	**4-140101-937-9**			**Ökokonto**			
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Ertrag							
Aufwand		0	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Ergebnis		0	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-140101-939-5**		**Fairtrade-Stadt**				
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	0	-1.000	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	3.969	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.030	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag		0	-1.000	0	0	0	0
Aufwand		4.999	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Ergebnis		4.999	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
PSP-Element	**4-140101-942-6**		**Kooperationsprojekt FLIP**				
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-3.306	-7.200	-2.500	0	0	0
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-26.464	-23.600	-5.900	0	0	0
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	0	-1.100	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	34.210	31.400	7.900	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	2.468	5.400	1.800	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	300	0	0	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	100	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.640	2.500	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	1.500	0	0	0	0
Ertrag		-29.770	-31.900	-8.400	0	0	0
Aufwand		38.618	40.900	9.700	0	0	0
Ergebnis		8.848	9.000	1.300	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-140101-944-2**		**Modellpro.Dach-&Fassadenbegrünung (IKSK)**				
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	41.988	100.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		41.988	100.000	0	0	0	0
Ergebnis		41.988	100.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-140101-945-9**		**Förderung Photovoltaikanlagen (IKSK)**				
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	4.998	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	313.469	450.000	500.000	500.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		318.467	450.000	500.000	500.000	0	0
Ergebnis		318.467	450.000	500.000	500.000	0	0
PSP-Element	**4-140101-946-7**		**Förderung Altbausan. u.Wärmedämmung IKSK**				
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	364.907	90.000	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	3.581.122	3.000.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		3.946.029	3.090.000	0	0	0	0
Ergebnis		3.946.029	3.090.000	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-140101-947-5**			**Quartiersspez.Sanierungsberat.(IKSK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	51.000	75.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ertrag							
Aufwand		51.000	75.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ergebnis		51.000	75.000	100.000	100.000	100.000	100.000
PSP-Element	**4-140101-954-7**			**Circular cities**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-5.000	-5.000	0	0	0	0
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	-161	0	0	0	0	0
52920000	externe Beratungsleistungen	9.208	10.000	0	0	0	0
Ertrag		-5.161	-5.000	0	0	0	0
Aufwand		9.208	10.000	0	0	0	0
Ergebnis		4.047	5.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-140101-955-1**			**Veranstaltungen Ausschussmitglieder**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	336	1.000	1.000	700	700	700
Ertrag							
Aufwand		336	1.000	1.000	700	700	700
Ergebnis		336	1.000	1.000	700	700	700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-140101-956-1**		**Öffentlichkeitsarbeit &Bürgerbeteiligung**				
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ertrag							
Aufwand		0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
PSP-Element	**4-140101-957-1**		**Hochwasserschutz u. Klimaanpassung**				
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	20.449	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Ertrag							
Aufwand		20.449	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Ergebnis		20.449	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
PSP-Element	**4-140101-958-1**		**Bestandsaktendigitalisierung**				
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	7.785	75.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		7.785	75.000	0	0	0	0
Ergebnis		7.785	75.000	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-140101-959-1**			**Klimaneutral 2030 "Stadtvertrag_100 CNC"**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	295.274	270.000	270.000	270.000	270.000	270.000
Ertrag							
Aufwand		295.274	270.000	270.000	270.000	270.000	270.000
Ergebnis		295.274	270.000	270.000	270.000	270.000	270.000
PSP-Element	**4-140101-962-1**			**Klimaagentur und Konzeption**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	5.938	150.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Ertrag							
Aufwand		5.938	150.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Ergebnis		5.938	150.000	120.000	120.000	120.000	120.000
PSP-Element	**4-140101-964-1**			**Klimakonferenzen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	40.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	40.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	40.000	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-140101-965-1**			**Beratung Energie- und Wärmewende**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	158.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Ertrag							
Aufwand		158.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Ergebnis		158.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
PSP-Element	**4-140101-966-1**			**Wärmeplanung (IKSK)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-169.589	-84.700	-169.500	-169.500	-84.700	-84.700
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	14.841	176.900	169.500	169.500	84.700	84.700
Ertrag		-169.589	-84.700	-169.500	-169.500	-84.700	-84.700
Aufwand		14.841	176.900	169.500	169.500	84.700	84.700
Ergebnis		-154.747	92.200	0	0	0	0
PSP-Element	**4-140101-967-1**			**Veranstaltungen Dez VII**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	17.544	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ertrag							
Aufwand		17.544	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ergebnis		17.544	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-140101-968-4**		**Energiekonzeptplanung in Gewerbegebieten**				
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	50.000	0	0	0	0
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	48.000	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		48.000	50.000	0	0	0	0
Ergebnis		48.000	50.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-140101-969-2**		**Konzeptstudie kalte Nahwärme**				
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	30.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	30.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	30.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-140101-970-7**		**AI-X-Heat**				
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-123	-23.100	-18.100	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	40.000	30.000	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	244	4.200	4.200	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	2.000	2.000	0	0	0
Ertrag		-123	-23.100	-18.100	0	0	0
Aufwand		244	46.200	36.200	0	0	0
Ergebnis		121	23.100	18.100	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-140101-971-5**			**Aufbau Klimafonds IKSK 2.0**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	0	75.000	1.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	75.000	1.000	0	0
Ergebnis		0	0	75.000	1.000	0	0

PSP-Element	**4-140101-975-6**			**Entsiegelungsprämien für private Flächen**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0	20.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	20.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	20.000	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-140301-900-3**			**Förderung Verbraucher-_Energieberatung**			
Kostenart & Bezeichnung							
50110000	Dienstbezüge Beamte	481	400	400	400	400	400
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	596	600	1.200	1.200	1.200	1.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	41	100	100	100	100	100
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	116	100	200	200	200	200
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	309	200	200	200	300	300
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	36	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		1.579	1.400	2.100	2.100	2.200	2.200
Ergebnis		1.579	1.400	2.100	2.100	2.200	2.200

PSP-Element	**4-140301-902-1**			**Allg.Verbraucher-,Schuldner-,Ber.Energie**			
Kostenart & Bezeichnung							
41450000	Zuschüsse v verb Uneh,Beteil u Sonderver	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	256.072	263.100	270.000	276.700	283.700	283.700
Ertrag		-27.000	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000
Aufwand		256.072	263.100	270.000	276.700	283.700	283.700
Ergebnis		229.072	236.100	243.000	249.700	256.700	256.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-140301-903-1**		**Energieberatung**				
Kostenart & Bezeichnung							
41450000	Zuschüsse v verb Uneh,Beteil u Sonderver	-47.433	-47.400	-47.400	-47.400	-47.400	-47.400
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	70.307	70.900	72.500	74.100	75.700	75.700
Ertrag		-47.433	-47.400	-47.400	-47.400	-47.400	-47.400
Aufwand		70.307	70.900	72.500	74.100	75.700	75.700
Ergebnis		22.874	23.500	25.100	26.700	28.300	28.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-150101-900-1**			**Europa und Regionalentwicklung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-11.448	-6.500	-6.500	-6.400	-6.300	-5.900
45831000	Auflösung v erhaltenen Anzahlungen	-26.584	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	45.571	30.700	119.900	120.100	122.300	123.800
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	258.537	433.000	312.200	319.500	324.500	331.800
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	19.455	36.400	21.700	22.200	23.100	23.200
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	49.957	87.000	63.500	65.000	67.500	68.000
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	27.564	17.100	30.600	31.500	40.000	40.800
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	2.270	2.900	2.500	2.500	2.500	2.500
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	180	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	13.267	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	5.497	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
54930000	Aufwendungen für Beiträge	20.100	26.800	26.800	26.800	26.800	26.800
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	13.115	7.800	7.900	7.800	7.500	7.000
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	4.965	0	0	0	0	0
Ertrag		-38.032	-6.500	-6.500	-6.400	-6.300	-5.900
Aufwand		460.478	671.200	614.600	624.900	643.700	653.400
Ergebnis		422.446	664.700	608.100	618.500	637.400	647.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150101-905-6**			**EU-Projekte**			
Kostenart & Bezeichnung							
53580000	Allgemeine Zuweisungen a übrige Bereiche	0	37.200	0	13.400	40.900	40.900
Ertrag							
Aufwand		0	37.200	0	13.400	40.900	40.900
Ergebnis		0	37.200	0	13.400	40.900	40.900
PSP-Element	**4-150101-907-2**			**europe direct**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-14.343	-18.000	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
41480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	-28.413	-20.000	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000
50190000	Sonstige Beschäftigte	28.413	20.000	27.000	27.000	27.000	27.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	14.307	16.500	16.000	16.000	16.000	16.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	36	500	200	200	200	200
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	99.676	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	1.000	800	800	800	800
Ertrag		-42.755	-38.000	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000
Aufwand		142.431	38.000	44.000	44.000	44.000	44.000
Ergebnis		99.676	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150101-909-7**			**Towards TTC**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	-299	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		-299	0	0	0	0	0
Ergebnis		-299	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150101-911-1**			**AG Charlemagne**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-21.795	-60.000	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	64.053	60.000	0	0	0	0
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	150	0	0	0	0	0
Ertrag		-21.795	-60.000	0	0	0	0
Aufwand		64.203	60.000	0	0	0	0
Ergebnis		42.408	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150101-916-9**			**SWITCH 2.0_jobstarter**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	2.505	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	12.250	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		14.755	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
Ergebnis		14.755	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150101-918-5**			**Early Tech**			
Kostenart & Bezeichnung							
41440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	-2.517	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	3.146	0	0	0	0	0
Ertrag		-2.517	0	0	0	0	0
Aufwand		3.146	0	0	0	0	0
Ergebnis		629	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150101-919-3**			**Innovation2Market**			
Kostenart & Bezeichnung							
41440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	-75	0	0	0	0	0
41480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	3.661	0	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	94	0	0	0	0	0
Ertrag		3.587	0	0	0	0	0
Aufwand		94	0	0	0	0	0
Ergebnis		3.680	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150101-921-6**			**Urban Move**			
Kostenart & Bezeichnung							
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	427	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		427	0	0	0	0	0
Ergebnis		427	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150101-922-4**			**YouRegion**			
Kostenart & Bezeichnung							
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	50.109	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		50.109	0	0	0	0	0
Ergebnis		50.109	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150101-923-2**			**Zweckverband RegionAachen**			
Kostenart & Bezeichnung							
45820000	Auflösu o Herabsetzung v Rückstellung	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-500	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	335.089	346.600	354.400	354.400	354.400	354.400
53780000	Verbandsumlage des Regionalverbandes Ruhrgebiet	0	0	4.500	4.500	4.500	4.500
Ertrag		-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-500	0
Aufwand		335.089	346.600	358.900	358.900	358.900	358.900
Ergebnis		330.289	341.800	354.100	354.100	358.400	358.900
PSP-Element	**4-150101-924-9**			**Care and Mobility Innovation**			
Kostenart & Bezeichnung							
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	45.702	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		45.702	0	0	0	0	0
Ergebnis		45.702	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150101-939-1**		**EDIH (European Digital Innovation Hub)**				
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0	-400	0	0	0	0
41480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	-2.180	-10.300	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	4.361	20.600	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	500	0	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	300	0	0	0	0
Ertrag		-2.180	-10.700	0	0	0	0
Aufwand		4.361	21.400	0	0	0	0
Ergebnis		2.180	10.700	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150101-940-1**		**H2-Pilotierung**				
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	200.000	39.900	30.300	43.500	80.000
Ertrag							
Aufwand		0	200.000	39.900	30.300	43.500	80.000
Ergebnis		0	200.000	39.900	30.300	43.500	80.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150101-941-1**			**INTERREG NWE-Saxion E6**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-793	0	0	0	0	0
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-4.279	-49.000	-38.500	-17.500	0	0
41480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	0	-25.500	-30.500	-15.000	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	8.274	31.900	38.300	18.800	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	0	5.300	2.800	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	59.300	40.800	16.800	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	178	2.000	2.000	2.000	0	0
Ertrag		-5.071	-74.500	-69.000	-32.500	0	0
Aufwand		8.452	93.200	86.400	40.400	0	0
Ergebnis		3.381	18.700	17.400	7.900	0	0
PSP-Element	**4-150101-942-1**			**EMR H2-HUBs**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0	0	-42.600	-76.300	-29.000	0
41480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	0	0	-120.300	-120.300	-120.300	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	0	154.400	154.400	154.400	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	0	23.100	23.200	23.100	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	23.200	66.400	6.000	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	0	2.300	2.300	2.300	0
Ertrag		0	0	-162.900	-196.600	-149.300	0
Aufwand		0	0	203.000	246.300	185.800	0
Ergebnis		0	0	40.100	49.700	36.500	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-150102-900-5**		**Entwickl. städtebaul. Standortfaktoren**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-44.801	0	-200	-200	0	0
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-29.463	-25.900	-29.500	-17.200	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	12.326	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	2.531	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	94.760	41.200	42.200	24.600	0	0
Ertrag		-74.263	-25.900	-29.700	-17.400	0	0
Aufwand		109.617	52.000	53.000	35.400	10.800	10.800
Ergebnis		35.354	26.100	23.300	18.000	10.800	10.800

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-150103-900-1**		**Wissenschaft und digitale Innovationen**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-13.300	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
50110000	Dienstbezüge Beamte	102.902	30.700	179.400	179.800	183.000	185.200
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	384.306	418.400	510.200	519.000	530.200	541.400
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	29.251	35.100	35.400	36.000	37.500	37.900
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	76.367	84.100	103.800	105.600	109.700	111.000
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	51.829	31.800	41.000	42.200	53.600	54.700
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	4.555	5.800	3.900	4.000	4.000	4.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	5.481	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	12.917	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	200	200	200	200	200
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	0	0	8.300	17.800	25.700	25.700
54310000	Geschäftsaufwendungen	214	700	700	700	700	700
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.150	8.300	8.000	8.800	8.500	8.500
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	828	0	0	0	0	0
Ertrag		0	-13.300	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
Aufwand		669.800	629.100	904.900	928.100	967.100	983.300
Ergebnis		669.800	615.800	899.700	922.900	961.900	978.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150103-900-1**			**Wissenschaftsbüro**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	34.291	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Ertrag							
Aufwand		34.291	54.000	54.000	54.000	54.000	54.000
Ergebnis		34.291	54.000	54.000	54.000	54.000	54.000

PSP-Element	**4-150103-901-1**			**Care and Mobility Innovation**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	32.046	0	0	0	0	0
41480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	-1.532	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	1.915	0	0	0	0	0
Ertrag		30.514	0	0	0	0	0
Aufwand		1.915	0	0	0	0	0
Ergebnis		32.429	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150103-901-2**			**Care for sustainable Innovation (CSI)**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	0	-10.600	-47.800	-52.200	0
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	0	0	-80.700	-80.700	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	0	78.200	97.600	33.400	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	0	15.100	15.100	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	42.600	42.600	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	0	700	700	0	0
Ertrag		0	0	-91.300	-128.500	-52.200	0
Aufwand		0	0	136.600	156.000	33.400	0
Ergebnis		0	0	45.300	27.500	-18.800	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150103-902-1**			**DMR - Oecher Lab**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-1.119	0	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	-29	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	1.428	0	0	0	0	0
Ertrag		-1.119	0	0	0	0	0
Aufwand		1.399	0	0	0	0	0
Ergebnis		280	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150103-903-1**			**ACCorD,Aachen Corridor f. neue Mobilität**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-278	0	0	0	0	0
52300000	Erstattungen an den Bund	4.449	0	0	0	0	0
Ertrag		-278	0	0	0	0	0
Aufwand		4.449	0	0	0	0	0
Ergebnis		4.172	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150103-904-1**			**flow2work**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-5.100	0	0	0	0	0
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	1.097	0	0	0	0	0
Ertrag		-4.003	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-4.003	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150103-905-1**			**SULEICA - Ducktrain**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	12.076	0	0	0	0	0
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-12.565	0	0	0	0	0
Ertrag		-489	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-489	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150103-906-1**		**SHOW**				
Kostenart & Bezeichnung							
41440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	-94.963	0	0	0	0	0
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	94.963	0	0	0	0	0
Ertrag		-94.963	0	0	0	0	0
Aufwand		94.963	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150103-907-1**		**SkyCab**				
Kostenart & Bezeichnung							
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-882	0	0	0	0	0
Ertrag		-882	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-882	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150103-908-1**		**SAFIR-med**				
Kostenart & Bezeichnung							
41440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	-4.289	0	0	0	0	0
41440010	Perskostenzuweis v sonstig öffentl Bereich	-564	0	0	0	0	0
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-181	0	0	0	0	0
Ertrag		-5.034	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-5.034	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150103-909-1**			**Digitalisierung Mitgliedsbeitrag**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Ertrag							
Aufwand		7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Ergebnis		7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
PSP-Element	**4-150103-910-1**			**Gigabitkoordinator**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	-18.265	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	100.657	0	0	0	0	0
Ertrag		-18.265	0	0	0	0	0
Aufwand		100.657	0	0	0	0	0
Ergebnis		82.392	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150103-911-1**			**Breitbandausbau**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	569	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		569	0	0	0	0	0
Ergebnis		569	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150103-918-4**			**OecherLab Verstetigung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	3.663	10.000	10.000	6.700	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	21.553	30.000	30.000	20.000	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	122.326	126.200	126.200	84.100	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	6.000	6.000	4.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		147.542	172.200	172.200	114.800	0	0
Ergebnis		147.542	172.200	172.200	114.800	0	0

PSP-Element	**4-150103-919-2**			**Gigabitausbau**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	0	0	-50.000	-50.000	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52920000	externe Beratungsleistungen	0	0	50.000	50.000	0	0
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	0	5.000	20.000	20.000	0	0
Ertrag		0	0	-50.000	-50.000	0	0
Aufwand		0	10.000	75.000	75.000	5.000	5.000
Ergebnis		0	10.000	25.000	25.000	5.000	5.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150103-921-1**			**WLAN im öffentlichen Raum**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	2.237	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
52920000	externe Beratungsleistungen	0	15.000	0	0	0	0
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	0	5.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		2.237	50.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ergebnis		2.237	50.000	30.000	30.000	30.000	30.000
PSP-Element	**4-150103-922-3**			**Mobilfunkausbau**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-72.052	-45.000	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	752	5.000	2.500	2.500	2.500	2.500
52920000	externe Beratungsleistungen	0	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag		-72.052	-45.000	0	0	0	0
Aufwand		752	20.000	7.500	7.500	7.500	7.500
Ergebnis		-71.301	-25.000	7.500	7.500	7.500	7.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150103-923-1**		**EULE**				
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-2.133	0	0	0	0	0
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-31.341	0	0	0	0	0
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-84	0	0	0	0	0
41480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	7.381	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	38.326	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	1.759	0	0	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	704	0	0	0	0	0
Ertrag		-26.177	0	0	0	0	0
Aufwand		40.789	0	0	0	0	0
Ergebnis		14.612	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150103-924-8**		**GrenzFlugPlus**				
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-1.946	0	0	0	0	0
41480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	1.742	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	-946	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	2.169	0	0	0	0	0
Ertrag		-203	0	0	0	0	0
Aufwand		1.224	0	0	0	0	0
Ergebnis		1.020	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150103-925-6**		**5URVIVE**				
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-8.713	0	0	0	0	0
41480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	-19.393	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	24.241	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	10.892	0	0	0	0	0
Ertrag		-28.106	0	0	0	0	0
Aufwand		35.133	0	0	0	0	0
Ergebnis		7.027	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150103-927-2**		**Digitale Innovationen**				
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	8.816	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	8.528	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Ertrag							
Aufwand		17.345	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Ergebnis		17.345	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150103-928-1**			**Plattform Smart Shopping (Verstetigung)**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	15.280	25.000	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	7.661	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		22.940	25.000	0	0	0	0
Ergebnis		22.940	25.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150103-931-1**			**AI Alliance Aachen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	50.000	50.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	50.000	50.000	0	0
Ergebnis		0	0	50.000	50.000	0	0
PSP-Element	**4-150103-932-1**			**Rahmenprogramm Weltreiterspiele**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	0	45.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	45.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	45.000	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-150201-900-6**		**Beschäftigungs- und Projektförderung**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.679	-1.100	-1.400	-1.400	-700	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	184.528	148.200	64.700	64.800	66.000	66.800
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	383.379	385.800	771.000	796.800	801.300	820.900
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	30.169	32.400	53.500	55.300	57.500	57.500
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	74.987	77.500	156.800	162.100	168.400	168.300
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	100.611	62.000	20.700	21.300	27.100	27.600
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	6.576	8.400	1.000	1.000	1.000	1.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	13.600	13.100	19.000	19.000	19.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	22.184	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	400	400	400	400	400
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	3.587	3.600	3.600	3.600	2.500	1.800
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	279	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	2.089	1.000	3.200	3.200	3.200	3.200
Ertrag		-1.679	-1.100	-1.400	-1.400	-700	0
Aufwand		808.388	765.900	1.121.000	1.160.500	1.179.400	1.199.500
Ergebnis		806.709	764.800	1.119.600	1.159.100	1.178.700	1.199.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150201-906-9**		**Büro für lokale Ökonomie (BLÖ)**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-5.074	0	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	6.343	0	0	0	0	0
Ertrag		-5.074	0	0	0	0	0
Aufwand		6.343	0	0	0	0	0
Ergebnis		1.269	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150201-907-7**		**AC-Nord**				
Kostenart & Bezeichnung							
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	214.476	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		214.476	0	0	0	0	0
Ergebnis		214.476	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150201-912-4**		**Bildungsscheck**				
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-704	0	0	0	0	0
44610000	So privatr L-entgelt	-1.779	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	2.483	0	0	0	0	0
Ertrag		-2.483	0	0	0	0	0
Aufwand		2.483	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150201-926-1**			**Projekt AGH Overhead**			
Kostenart & Bezeichnung							
41430000	Zuweisungen von Zweckverbänden	-16.869	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	7.249	0	0	0	0	0
Ertrag		-16.869	0	0	0	0	0
Aufwand		7.249	0	0	0	0	0
Ergebnis		-9.620	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150201-944-6**			**MINT-BO**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-5.580	0	0	0	0	0
41410000	Zuweisungen vom Land	-167.220	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000
50190000	Sonstige Beschäftigte	13.929	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	158.870	158.000	158.000	158.000	158.000	158.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	46.500	50.000	50.000	0	0	0
Ertrag		-172.800	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000
Aufwand		219.300	220.000	220.000	170.000	170.000	170.000
Ergebnis		46.500	50.000	50.000	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150201-945-4**		**Quartiersprojekte AC-Nord**				
Kostenart & Bezeichnung							
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	7.812	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		7.812	0	0	0	0	0
Ergebnis		7.812	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150201-947-9**		**All Eyes on Green Spots - vernetzen...**				
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-11.793	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	13.104	0	0	0	0	0
Ertrag		-11.793	0	0	0	0	0
Aufwand		13.104	0	0	0	0	0
Ergebnis		1.310	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150201-952-6**		**ZDI Netzwerk Aachen 4.0**				
Kostenart & Bezeichnung							
50190000	Sonstige Beschäftigte	24.803	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		24.803	0	0	0	0	0
Ergebnis		24.803	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**4-150201-953-4**			***[Strg]+[A]*[C]***			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-754	0	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	754	0	0	0	0	0
Ertrag		-754	0	0	0	0	0
Aufwand		754	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

PSP-Element	**4-150201-956-2**			**BIWAQ - Aachener Quartiere 4.0**			
Kostenart & Bezeichnung							
Ertrag		0	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150201-956-3**			**SolAixQ**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-53.001	-211.600	-99.700	0	0	0
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	88.542	-49.200	-23.200	0	0	0
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0	-169.300	-93.600	0	0	0
41480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	-18.000	-39.400	-4.800	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	47.603	98.400	46.500	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	8.855	25.600	12.000	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	19.192	357.800	168.700	0	0	0
Ertrag		17.541	-469.500	-221.300	0	0	0
Aufwand		75.651	481.800	227.200	0	0	0
Ergebnis		93.191	12.300	5.900	0	0	0

PSP-Element	**4-150201-958-3**			**N-Power**			
Kostenart & Bezeichnung							
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	119.967	0	0	0	0	0
Ertrag		0	0	0	0	0	0
Aufwand		119.967	0	0	0	0	0
Ergebnis		119.967	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150201-959-1**		**ZDI-Netzwerk Aachen & Heinsberg**				
Kostenart & Bezeichnung							
41480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	-14.829	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	26.664	0	0	0	0	0
Ertrag		-14.829	0	0	0	0	0
Aufwand		26.664	0	0	0	0	0
Ergebnis		11.835	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150201-961-4**		**ZDI Netzwerke AC & HS (Verstetigung)**				
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	14.563	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		14.563	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		14.563	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
PSP-Element	**4-150201-961-5**		**ZDI-Netzwerk AC-Kreis Heinsberg prof Zuk**				
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0	0	-3.000	-4.600	-5.500	-5.500
41480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	0	-25.000	-39.500	-39.500	-39.500	-39.500
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	32.900	43.900	43.900	43.900	43.900
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	4.100	6.100	6.100	6.100	6.100
Ertrag		0	-25.000	-42.500	-44.100	-45.000	-45.000
Aufwand		0	37.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		0	12.000	7.500	5.900	5.000	5.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150201-962-1**			**Anschub-Förderung n.Lockdown-Gastronomie**			
Kostenart & Bezeichnung							
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	-2.012	0	0	0	0	0
Ertrag		-2.012	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-2.012	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150201-963-1**			**Fonds für den Einzelhandel(Verbände_IGs)**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	192.704	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Ertrag							
Aufwand		192.704	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Ergebnis		192.704	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
PSP-Element	**4-150201-963-2**			**Konzept Erlebnisstandort Innenstadt**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	2.974	80.000	80.000	80.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		2.974	80.000	80.000	80.000	0	0
Ergebnis		2.974	80.000	80.000	80.000	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150201-963-3**			**Feierabendmarkt**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	40.000	40.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	40.000	40.000	0	0	0
Ergebnis		0	40.000	40.000	0	0	0
PSP-Element	**4-150201-965-1**			**Multifunktionale Einrichtung zu Ladenlo.**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	1.428	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		1.428	0	0	0	0	0
Ergebnis		1.428	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150201-968-1**			**Konzeption, Werbung Lieferung nach Hause**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	3.761	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		3.761	0	0	0	0	0
Ergebnis		3.761	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150201-969-6**			**AKzentE 4.0**			
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-3.602	-21.700	-26.700	0	0	0
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-132.961	-125.700	-128.100	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	133.070	125.700	128.100	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	1.587	10.000	22.500	0	0	0
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	1.600	1.600	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.015	10.100	2.600	0	0	0
Ertrag		-136.563	-147.400	-154.800	0	0	0
Aufwand		136.672	147.400	154.800	0	0	0
Ergebnis		109	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150201-970-1**			**Fokusjahr Adalbertstraße**			
Kostenart & Bezeichnung							
52540000	Unterhaltung von BGA	635	0	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	11.311	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	20.000	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		31.946	0	0	0	0	0
Ergebnis		31.946	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150201-971-1**		**CircularFoodChain**				
Kostenart & Bezeichnung							
41400000	Zuweisungen vom Bund	-28.244	-10.300	0	0	0	0
41400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-56.751	-4.800	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	63.057	5.400	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	28.739	0	0	0	0	0
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	2.643	0	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	1	0	0	0	0	0
Ertrag		-84.995	-15.100	0	0	0	0
Aufwand		94.439	5.400	0	0	0	0
Ergebnis		9.444	-9.700	0	0	0	0

PSP-Element	**4-150201-971-2**		**Öcher RegioHub**				
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ertrag							
Aufwand		0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150201-972-1**			**Welcome Center KMU Rheinisches Revier**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	0	-18.800	-18.800	-18.800	0
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	0	0	-63.000	-63.000	-31.500	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	0	78.800	78.800	39.500	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	0	23.500	23.500	23.500	0
Ertrag		0	0	-81.800	-81.800	-50.300	0
Aufwand		0	0	102.300	102.300	63.000	0
Ergebnis		0	0	20.500	20.500	12.700	0
PSP-Element	**4-150201-972-2**			**Fachkräfteentwicklung**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ertrag							
Aufwand		0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ergebnis		0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
PSP-Element	**4-150201-973-1**			**Guten Abend, Aachen (Herbstpaket)**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0	150.000	75.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	150.000	75.000	0	0
Ergebnis		0	0	150.000	75.000	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-150202-900-1**		**Standortentwickl._Gewerbeflächenmanagem.**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-132.600	-221.200	-311.600	-340.700	-380.000
50110000	Dienstbezüge Beamte	88.482	44.800	145.800	146.100	148.700	150.500
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	570.504	790.300	871.100	933.000	905.300	934.900
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	44.329	66.400	60.500	64.800	67.300	65.400
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	117.752	158.800	177.200	189.800	197.200	191.700
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	35.389	21.800	28.600	29.500	37.500	38.300
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	3.027	3.800	2.700	2.700	2.700	2.700
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	14.380	19.900	19.900	19.900	19.900	19.900
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	10.000	10.000	33.500	33.500	33.500
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	0	400	400	400	400	400
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	1.564	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54230000	Leasing	1.675	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.447	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	159.000	245.100	346.300	379.100	422.300
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	388	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag		0	-132.600	-221.200	-311.600	-340.700	-380.000
Aufwand		879.935	1.282.400	1.568.500	1.773.200	1.798.800	1.866.800
Ergebnis		879.935	1.149.800	1.347.300	1.461.600	1.458.100	1.486.800

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150202-903-1**			**AVANTIS Vermarktung**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	-13.084	0	0	0	0	0
Ertrag		-13.084	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-13.084	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150202-907-2**			**Citymanagement**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	0	22.500	22.500	22.500	22.500
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	48.600	48.600	48.600	48.600
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	0	1.800	1.800	1.800	1.800
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	0	8.100	8.100	8.100	8.100
Ertrag							
Aufwand		0	0	81.000	81.000	81.000	81.000
Ergebnis		0	0	81.000	81.000	81.000	81.000
PSP-Element	**4-150202-909-7**			**Campus Network**			
Kostenart & Bezeichnung							
41440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	-571	0	0	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	714	0	0	0	0	0
Ertrag		-571	0	0	0	0	0
Aufwand		714	0	0	0	0	0
Ergebnis		143	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150202-914-4**			**AGIT Regionales Gewerbeflächen-Monitor.**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	16.363	16.400	16.400	16.400	16.400	16.400
Ertrag							
Aufwand		16.363	16.400	16.400	16.400	16.400	16.400
Ergebnis		16.363	16.400	16.400	16.400	16.400	16.400
PSP-Element	**4-150202-917-7**			**Breitbandausbau**			
Kostenart & Bezeichnung							
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	40.423	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		40.423	0	0	0	0	0
Ergebnis		40.423	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150202-919-3**			**Einzelhandelsentwicklung Sofortp.Innenst**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	50.170	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-62.556	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	59.084	40.000	40.000	100.000	100.000	100.000
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	13.762	0	0	0	0	0
Ertrag		-12.386	0	0	0	0	0
Aufwand		72.847	40.000	40.000	100.000	100.000	100.000
Ergebnis		60.461	40.000	40.000	100.000	100.000	100.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150202-920-8**			**Rheinisches Revier**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	2.440	46.600	26.000	29.500	37.300	50.000
Ertrag							
Aufwand		2.440	46.600	26.000	29.500	37.300	50.000
Ergebnis		2.440	46.600	26.000	29.500	37.300	50.000
PSP-Element	**4-150202-925-1**			**Azubi Werk**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	8.996	50.000	50.000	25.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		8.996	50.000	50.000	25.000	0	0
Ergebnis		8.996	50.000	50.000	25.000	0	0
PSP-Element	**4-150202-927-3**			**Energie Netzwerk Aachen IKSK**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	7.679	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		7.679	0	0	0	0	0
Ergebnis		7.679	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150202-928-1**			**Veranst. Energieeffiziente Betriebe IKSK**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	13.762	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag							
Aufwand		13.762	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis		13.762	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
PSP-Element	**4-150202-929-8**			**Regenerative Energieerzeugung IKSK**			
Kostenart & Bezeichnung							
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	152.142	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Ertrag							
Aufwand		152.142	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Ergebnis		152.142	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
PSP-Element	**4-150202-931-1**			**Weitere IKSK Maßnahmen Wirtschaft**			
Kostenart & Bezeichnung							
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-2.080	-5.000	-3.000	0	0	0
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	19.341	56.400	65.000	65.000	65.000	65.000
Ertrag		-2.080	-5.000	-3.000	0	0	0
Aufwand		19.341	56.400	65.000	65.000	65.000	65.000
Ergebnis		17.262	51.400	62.000	65.000	65.000	65.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150202-932-1**			**Standortentwicklung Aachen Rothe-Erde**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	1.344	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	37.730	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		39.074	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
Ergebnis		39.074	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
PSP-Element	**4-150202-936-1**			**Sofortprogramm östliche Innenstadt**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-4.649	0	0	0	0	0
Ertrag		-4.649	0	0	0	0	0
Aufwand		0	0	0	0	0	0
Ergebnis		-4.649	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150202-938-6**			**GründerHUB**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Ertrag							
Aufwand		0	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Ergebnis		0	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150202-939-4**			**Netzwerk Wasserstoff**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	39.448	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ertrag							
Aufwand		39.448	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		39.448	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
PSP-Element	**4-150202-940-9**			**EMR Hydrogen Booster**			
Kostenart & Bezeichnung							
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0	0	0	0	0	0
Ertrag		0	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150202-941-1**			**Startup City Aachen**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	12.574	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ertrag							
Aufwand		12.574	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ergebnis		12.574	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150202-942-1**		**Standortentwicklung Aachen Nord**				
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	9.997	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ertrag							
Aufwand		9.997	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ergebnis		9.997	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
PSP-Element	**4-150202-944-1**		**Vision2025+ - Aachen Rothe Erde**				
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-146.782	0	0	0	0	0
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-106.245	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	108.640	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	150.546	0	0	0	0	0
Ertrag		-253.027	0	0	0	0	0
Aufwand		259.186	0	0	0	0	0
Ergebnis		6.159	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150202-944-2**			**Vision2025+ - Aachen Rothe Erde Phase II**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-633.800	-633.800	-750.800	-351.000	-302.300
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	0	-152.600	-152.600	-152.600	-152.600	-152.600
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	156.500	156.500	156.500	156.500	156.500
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	650.000	650.000	770.000	360.000	310.000
Ertrag		0	-786.400	-786.400	-903.400	-503.600	-454.900
Aufwand		0	806.500	806.500	926.500	516.500	466.500
Ergebnis		0	20.100	20.100	23.100	12.900	11.600
PSP-Element	**4-150202-944-3**			**Eisenbahnweg 50**			
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	0	0	460.000	150.000	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	0	10.000	10.000	10.000	10.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	0	0	1.800	1.800	1.800	1.800
Ertrag							
Aufwand		0	0	471.800	161.800	11.800	11.800
Ergebnis		0	0	471.800	161.800	11.800	11.800

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150202-946-1**			**Weihnachtsbeleuchtung**			
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ertrag							
Aufwand		0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
PSP-Element	**4-150202-947-1**			**Maßnahmen Ertüchtigung Altes Kurhaus**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	50.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	50.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	50.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-150202-948-1**			**Gewerbeflächenkonzept**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	50.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	50.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	50.000	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150202-949-1**			**Kraftwerk**			
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	0	100.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	100.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	100.000	0	0	0
PSP-Element	**4-150202-955-1**			**ZIO zukunftsfähige Innenstädte**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-89.265	-243.900	-244.100	0	0	0
41470000	Zuschüsse von privaten Unternehmen	0	-55.800	-55.800	0	0	0
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-1.400	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-2.020	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	29.092	22.700	22.700	0	0	0
52920000	externe Beratungsleistungen	0	30.500	30.800	0	0	0
53990000	Sonstige Transferaufwendungen	96.636	0	0	0	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	4.680	353.400	353.400	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	1.500	1.400	1.400	0	0
Ertrag		-91.285	-301.100	-299.900	0	0	0
Aufwand		130.407	408.100	408.300	1.400	0	0
Ergebnis		39.122	107.000	108.400	1.400	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-150202-955-2**			**Leerstands- u. Ansiedlungsmanagement**			
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ertrag							
Aufwand		0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ergebnis		0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Ergebnisplan Stadt Aachen	**Produkt 150302**	**Kongresse - Eurogress**					
		Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**1-150302-922-3**	**Kongresse - Eurogress (BGA)**					
Kostenart & Bezeichnung							
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-618.777	-609.500	-615.700	-606.100	-596.300	-586.100
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	2.259.300	2.862.400	2.441.700	2.534.100	2.534.100	2.534.100
Ertrag		-618.777	-609.500	-615.700	-606.100	-596.300	-586.100
Aufwand		2.259.300	2.862.400	2.441.700	2.534.100	2.534.100	2.534.100
Ergebnis		1.640.523	2.252.900	1.826.000	1.928.000	1.937.800	1.948.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-150303-900-1**			**Quellen und Kurbetrieb**			
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-100	0	-100	-100	-100	-100
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	10.361	9.300	4.200	4.200	4.300	4.400
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	797	800	300	300	300	300
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	2.248	1.900	800	800	900	900
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	614	700	700	700	700	700
Ertrag		-100	0	-100	-100	-100	-100
Aufwand		14.021	12.700	6.000	6.000	6.200	6.300
Ergebnis		13.921	12.700	5.900	5.900	6.100	6.200

PSP-Element	**1-150303-911-4**			**Quellen und Kurbetrieb (BGA Quellen)**			
Kostenart & Bezeichnung							
44210000	Erträge aus Verkauf	0	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
52540000	Unterhaltung von BGA	0	100	100	100	100	100
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	11.399	16.200	16.200	16.200	17.000	17.000
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	9.119	14.800	15.200	15.200	16.000	16.500
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	947	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	900	1.000	900	900	900	900
Ertrag		0	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
Aufwand		22.364	33.100	33.400	33.400	35.000	35.500
Ergebnis		22.364	27.900	28.200	28.200	29.800	30.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-150303-912-2**		**Quellen und Kurbetrieb (BGA Kurbetrieb)**				
Kostenart & Bezeichnung							
43610000	Zweckgebundene Abgaben	0	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	448.855	493.700	521.100	549.700	579.600	579.600
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	295.995	0	0	0	0	0
53950000	Verlustübernahmen bei Betrieben	3.193.200	3.195.600	3.315.300	3.060.900	3.063.300	3.461.300
55150000	Zinsaufw a verb Uneh,Beteilig+Sonvermög	17.771	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	44.850	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	44.900	62.200	61.000	61.000	61.000	61.000
Ertrag		0	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
Aufwand		4.045.571	3.751.500	3.897.400	3.671.600	3.703.900	4.101.900
Ergebnis		4.045.571	3.656.500	3.802.400	3.576.600	3.608.900	4.006.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-160101-900-9**			**Allgemeine Zuweisungen und Umlagen**			
Kostenart & Bezeichnung							
40420000	Abgaben von Spielbanken	-2.921.850	-3.000.000	-3.100.000	-3.100.000	-3.100.000	-3.100.000
40510000	Kompensationszahlung (Famillstgsausgl)	-13.954.937	-14.510.800	-14.850.500	-14.999.000	-15.148.900	-15.300.300
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	-183.491.289	-169.051.400	-155.974.800	-183.474.100	-187.143.500	-190.886.300
41210000	Bedarfszuweisungen vom Land	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-32.000	0	0	0	0
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-279.500	-1.131.700	-1.581.800	-2.334.500	-3.296.800
53740010	Regionsumlage allgemein	192.251.613	201.991.600	214.859.700	224.424.700	231.524.900	237.540.700
53990000	Sonstige Transferaufwendungen	4.292.359	4.292.300	4.489.800	4.489.800	4.489.800	4.489.800
Ertrag		-200.568.076	-187.073.700	-175.257.000	-203.354.900	-207.926.900	-212.783.400
Aufwand		196.543.972	206.283.900	219.349.500	228.914.500	236.014.700	242.030.500
Ergebnis		-4.024.103	19.210.200	44.092.500	25.559.600	28.087.800	29.247.100

PSP-Element	**4-160101-901-4**			**Ausgleichzahlung StädteRegion**			
Kostenart & Bezeichnung							
45820000	Auflösu o Herabsetzung v Rückstellung	-3.000.000	0	0	0	0	0
Ertrag		-3.000.000	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-3.000.000	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-160101-905-5**			**Schulpauschale**			
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-6.676.655	-5.000.000	-7.901.900	-7.901.900	-7.901.900	-7.901.900
Ertrag		-6.676.655	-5.000.000	-7.901.900	-7.901.900	-7.901.900	-7.901.900
Aufwand							
Ergebnis		-6.676.655	-5.000.000	-7.901.900	-7.901.900	-7.901.900	-7.901.900
PSP-Element	**4-160101-907-1**			**Vermögensübertragung StädteRegion**			
Kostenart & Bezeichnung							
53740010	Regionsumlage allgemein	1.667.974	1.668.000	1.668.000	1.668.000	1.668.000	1.668.000
Ertrag							
Aufwand		1.667.974	1.668.000	1.668.000	1.668.000	1.668.000	1.668.000
Ergebnis		1.667.974	1.668.000	1.668.000	1.668.000	1.668.000	1.668.000
PSP-Element	**4-160101-908-8**			**Anteil am Bilanzgewinn der Sparkasse**			
Kostenart & Bezeichnung							
46510000	Ertr a Gewinnant v Btlg+verb Uneh ab 2014	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000
53740000	Kreisumlage nach §56,1 KrO	6.900.000	6.900.000	6.900.000	6.900.000	6.900.000	6.900.000
Ertrag		-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000
Aufwand		6.900.000	6.900.000	6.900.000	6.900.000	6.900.000	6.900.000
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

Produkt 160101 **Allgemeine Zuweisungen und Umlagen**

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element **4-160101-910-2** **Aufwands- und Unterhaltungspauschale**						
Kostenart & Bezeichnung						
41410000 Zuweisungen vom Land	-1.582.309	-1.581.900	-1.638.800	-1.638.800	-1.638.800	-1.638.800
Ertrag	-1.582.309	-1.581.900	-1.638.800	-1.638.800	-1.638.800	-1.638.800
Aufwand						
Ergebnis	-1.582.309	-1.581.900	-1.638.800	-1.638.800	-1.638.800	-1.638.800
PSP-Element **4-160101-913-5** **Klima- und Forstpauschale**						
Kostenart & Bezeichnung						
41410000 Zuweisungen vom Land	-91.174	0	0	0	0	0
Ertrag	-91.174	0	0	0	0	0
Aufwand						
Ergebnis	-91.174	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-160102-900-4**		**Gemeindesteuern, Steueranteile**				
Kostenart & Bezeichnung							
40110000	Grundsteuer A	-167.829	-148.000	-148.000	-148.000	-148.000	-148.000
40120000	Grundsteuer B	-50.833.755	-51.207.200	-51.872.800	-52.547.100	-53.230.200	-53.922.100
40130000	Gewerbesteuer	-257.069.767	-266.255.000	-246.255.000	-259.799.000	-274.087.900	-289.162.700
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-140.385.942	-146.961.500	-155.550.000	-163.016.400	-170.026.100	-179.037.400
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-24.934.491	-25.259.000	-26.120.100	-26.942.900	-27.794.200	-28.627.500
40310000	Vergnügungssteuer	-1.667.048	-1.000.000	-1.425.000	-1.425.000	-1.425.000	-1.425.000
40320000	Hundesteuer	-1.129.526	-1.149.500	-1.120.200	-1.131.400	-1.142.700	-1.154.100
40340000	Zweitwohnungssteuer	-526.100	-521.800	-564.700	-570.300	-576.000	-581.700
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-6.818.242	0	0	0	0	0
45859990	Ertrag Kleinbeträge	-151	0	0	0	0	0
46950000	Zins Stund u. Aussetz d Vollziehu (AdV))	28.349	0	0	0	0	0
46960000	Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	1.467.596	-1.500.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	3.296.837	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	579.121	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	567	0	0	0	0	0
54944000	Zuf z Rückst wg lfd Verfahr-Prozesskostrückst	10.500.000	0	0	0	0	0
55990000	Sonstige Finanzaufwendungen	177.531	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Ertrag		-482.036.905	-494.002.000	-484.055.800	-506.580.100	-529.430.100	-555.058.500
Aufwand		14.554.056	2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000
Ergebnis		-467.482.850	-491.302.000	-481.355.800	-503.880.100	-526.730.100	-552.358.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-160102-905-9**			**Gewerbesteuerumlage**			
Kostenart & Bezeichnung							
53410000	Gewerbesteuerumlage	19.568.999	19.618.800	18.145.200	19.143.100	20.196.000	21.306.800
Ertrag							
Aufwand		19.568.999	19.618.800	18.145.200	19.143.100	20.196.000	21.306.800
Ergebnis		19.568.999	19.618.800	18.145.200	19.143.100	20.196.000	21.306.800
PSP-Element	**4-160102-906-7**			**Auswirkungen Soforthilfe Gemeinden NRW**			
Kostenart & Bezeichnung							
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-9.923.169	-9.923.100	-16.604.700	-25.651.300	-30.269.700	-22.120.300
Ertrag		-9.923.169	-9.923.100	-16.604.700	-25.651.300	-30.269.700	-22.120.300
Aufwand							
Ergebnis		-9.923.169	-9.923.100	-16.604.700	-25.651.300	-30.269.700	-22.120.300
PSP-Element	**4-160102-908-1**			**Übernachtungsabgabe**			
Kostenart & Bezeichnung							
40350000	Übernachtungsabgabe	0	0	-2.400.000	-2.400.000	-2.400.000	-2.400.000
Ertrag		0	0	-2.400.000	-2.400.000	-2.400.000	-2.400.000
Aufwand							
Ergebnis		0	0	-2.400.000	-2.400.000	-2.400.000	-2.400.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-160201-900-5**		**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	0	-7.500.000	-10.500.000	-9.500.000	-8.700.000	-5.700.000
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-530	0	0	0	0	0
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-373.776	-890.400	-990.100	-397.000	-99.000	-99.000
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-43.210	-21.600	-21.500	-21.500	0	0
46180000	Zinserträge vom sonst inländ Bereich	-494	-300	-200	-200	-100	0
46910010	Sonstige Finanzerträge	-1.843	0	0	0	0	0
46990000	andere sonstige zinsähnliche Erträge	-45.580	0	0	0	0	0
52920000	externe Beratungsleistungen	19.040	17.900	0	0	0	0
54943000	Zuf z Rückstlg wg Rekultivi+Nachsorg v Dep	291.637	291.600	276.400	276.400	0	0
55170000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	6.777.547	12.357.100	9.410.400	11.332.300	13.455.500	15.424.400
55180000	Zinsaufwend an sonsti inländisch Bereich	227.281	216.000	204.600	193.200	181.800	170.500
55190000	Zinsaufwend an sonst ausländ Bereich	177.069	167.400	157.700	148.000	138.300	128.600
55910000	Kreditbeschaffungskosten, Disagio	1.071	0	0	0	0	0
56000000	globaler Minderaufwand	0	-8.000.000	-22.500.000	-23.000.000	-23.500.000	-23.500.000
57010000	Abschreibung gem. NKF-CUIG	0	0	2.421.100	2.421.100	2.421.100	2.421.100
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	318.815	340.400	146.500	147.500	157.700	157.700
Ertrag		-465.432	-8.412.300	-11.511.800	-9.918.700	-8.799.100	-5.799.000
Aufwand		7.812.460	5.390.400	-9.883.300	-8.481.500	-7.145.600	-5.197.700
Ergebnis		7.347.028	-3.021.900	-21.395.100	-18.400.200	-15.944.700	-10.996.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-171001-950-2**			**Ludwig Mies van der Rohe**			
Kostenart & Bezeichnung							
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-903	-900	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-1.149	-800	-900	-900	-900	-900
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-352	-200	-200	-200	-200	-200
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	1.900	1.700	1.900	1.900	1.900	1.900
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	264	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	240	200	200	200	200	200
Ertrag		-2.404	-1.900	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
Aufwand		2.404	1.900	2.100	2.100	2.100	2.100
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-171002-951-4**		**Ausbildungsfonds**				
Kostenart & Bezeichnung							
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-40.893	-45.700	-45.700	-45.700	-45.700	-45.700
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-6.500	-6.500	-7.300	-7.300	-7.700	-7.700
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-8.448	-6.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-1.433	-1.600	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	17.133	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	3.350	6.700	8.200	8.200	8.900	8.900
54930000	Aufwendungen für Beiträge	88	100	100	100	100	100
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	2.176	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	5.727	6.200	6.200	6.200	5.900	5.900
58130000	Aufwend intern Leistgsbez STIFTUNGEN	28.800	28.800	28.800	28.800	28.800	28.800
Ertrag		-57.274	-59.800	-61.300	-61.300	-61.700	-61.700
Aufwand		57.274	59.800	61.300	61.300	61.700	61.700
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-172001-952-8**		**Fonds für Musik, Wissenschaft**				
Kostenart & Bezeichnung							
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-3.302	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-443	-400	-500	-500	-500	-500
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-667	-400	-500	-500	-500	-500
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-354	-200	-200	-200	-200	-200
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	0	200	200	200	200	200
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	3.700	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0	200	200	200	200
54930000	Aufwendungen für Beiträge	10	100	100	100	100	100
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	579	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	477	500	500	500	500	500
Ertrag		-4.765	-4.300	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
Aufwand		4.765	4.300	4.500	4.500	4.500	4.500
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-172002-953-1**		**Stiftung zugunsten der Salvatorkirche**				
Kostenart & Bezeichnung							
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-417	-400	-400	-400	-400	-400
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-434	-300	-300	-300	-300	-300
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-209	-100	-100	-100	-100	-100
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	800	700	600	600	600	600
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0	100	100	100	100
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	154	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	106	100	100	100	100	100
Ertrag		-1.060	-800	-800	-800	-800	-800
Aufwand		1.060	800	800	800	800	800
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-173001-954-5**		**Stiftung Poth**				
Kostenart & Bezeichnung							
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-1.981	-1.900	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-2.477	-1.700	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-729	-600	-600	-600	-600	-600
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	0	300	300	300	300	300
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	1.800	3.400	4.100	4.100	4.100	4.100
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	2.868	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	519	500	500	500	500	500
Ertrag		-5.187	-4.200	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
Aufwand		5.187	4.200	4.900	4.900	4.900	4.900
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-173002-955-7**		**Elisabethspitalfonds**				
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-118	0	0	0	0	0
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-2.256	-500	-500	-500	-500	-500
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-2.266.066	-2.100.000	-2.180.000	-2.180.000	-2.180.000	-2.180.000
44610000	So privatr L-entgelt	-1.162	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-8.471	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-23.319	0	0	0	0	0
45810000	Erträge aus Zuschreibungen	-1	0	0	0	0	0
45820000	Auflösu o Herabsetzung v Rückstellung	-31.559	0	0	0	0	0
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-170.278	-169.300	-194.600	-193.700	-201.900	-201.000
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-57.459	-51.600	-74.100	-73.900	0	0
46180000	Zinserträge vom sonst inländ Bereich	-602	0	0	0	0	0
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-130.693	-182.200	-39.200	-39.200	-39.200	-39.200
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	392.290	435.000	428.500	428.500	428.500	428.500
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	470.050	239.700	242.000	240.900	183.900	183.000
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	6	0	0	0	0	0
54930000	Aufwendungen für Beiträge	2.724	3.000	300	300	300	300
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	214.418	214.900	214.900	214.900	214.900	214.900
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	202.196	206.700	198.400	198.400	189.700	189.700
58130000	Aufwend intern Leistgsbez STIFTUNGEN	1.410.300	1.410.300	1.410.300	1.410.300	1.410.300	1.410.300
Ertrag		-2.691.984	-2.509.600	-2.494.400	-2.493.300	-2.427.600	-2.426.700
Aufwand		2.691.984	2.509.600	2.494.400	2.493.300	2.427.600	2.426.700
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-173003-956-9**		**Alten- und Siechenfonds**				
Kostenart & Bezeichnung							
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-803.682	-710.000	-760.000	-760.000	-760.000	-760.000
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-205.061	-204.100	-233.100	-232.200	-242.300	-241.400
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-231.620	-168.300	-198.200	-198.200	-180.800	-180.300
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-44.685	-55.400	-26.300	-26.300	-33.200	-33.200
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	165.387	114.000	159.900	159.900	159.900	159.900
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	117.300	158.000	157.100	165.000	163.600
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	6	0	0	0	0	0
54930000	Aufwendungen für Beiträge	1.371	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	216.892	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	61.550	61.900	61.900	61.900	61.900	61.900
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	103.842	107.000	100.200	100.200	91.900	91.900
58130000	Aufwend intern Leistgsbez STIFTUNGEN	736.000	736.000	736.000	736.000	736.000	736.000
Ertrag		-1.285.048	-1.137.800	-1.217.600	-1.216.700	-1.216.300	-1.214.900
Aufwand		1.285.048	1.137.800	1.217.600	1.216.700	1.216.300	1.214.900
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-173004-957-2**		**Kinder- und Jugendfonds**				
Kostenart & Bezeichnung							
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-474.889	-400.000	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-500	0	0	0	0	0
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-38.409	-37.500	-33.600	-32.700	-34.900	-34.900
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-5.746	-5.100	-7.400	-7.300	-6.400	-6.400
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-23.061	-16.500	-14.700	-15.700	-12.500	-12.500
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	154.173	73.600	122.400	122.400	122.400	122.400
54930000	Aufwendungen für Beiträge	511	600	600	600	600	600
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	3.784	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	146.438	146.800	146.800	146.800	146.800	146.800
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	29.598	30.000	27.800	27.800	25.900	25.900
58130000	Aufwend intern Leistgsbez STIFTUNGEN	208.100	208.100	208.100	208.100	208.100	208.100
Ertrag		-542.605	-459.100	-505.700	-505.700	-503.800	-503.800
Aufwand		542.605	459.100	505.700	505.700	503.800	503.800
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-173005-958-4**		**Armenfonds**				
Kostenart & Bezeichnung							
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-351.188	-320.000	-330.000	-330.000	-330.000	-330.000
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-57.485	-57.400	-65.400	-65.400	-68.700	-68.700
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-59.680	-42.700	-49.500	-49.500	-49.700	-49.500
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-23.259	-14.300	-15.200	-15.200	-17.800	-17.800
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	28.253	55.000	39.600	39.600	39.600	39.600
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	20.000	4.500	45.300	45.300	54.800	54.600
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	5	0	0	0	0	0
54930000	Aufwendungen für Beiträge	688	800	800	800	800	800
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	67.725	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	28.227	28.300	28.300	28.300	28.300	28.300
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	43.713	42.800	43.100	43.100	39.700	39.700
58130000	Aufwend intern Leistgsbez STIFTUNGEN	303.000	303.000	303.000	303.000	303.000	303.000
Ertrag		-491.612	-434.400	-460.100	-460.100	-466.200	-466.000
Aufwand		491.612	434.400	460.100	460.100	466.200	466.000
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-173006-959-6**		**Stiftung van Gils**				
Kostenart & Bezeichnung							
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-4.082	-4.000	-4.500	-4.500	-4.700	-4.700
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-4.305	-3.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-2.479	-2.100	-1.300	-1.300	-1.700	-1.700
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	9.200	7.800	8.400	8.400	9.000	9.000
54930000	Aufwendungen für Beiträge	8	0	0	0	0	0
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	572	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	1.087	1.300	900	900	900	900
Ertrag		-10.866	-9.100	-9.300	-9.300	-9.900	-9.900
Aufwand		10.866	9.100	9.300	9.300	9.900	9.900
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-173008-961-8**			**Cockerill- und Liebermann**			
Kostenart & Bezeichnung							
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-252.035	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	-100	-100	-100	-100	-100
45832000	Erträge aus der Anpassung von Flächendifferenzen	-126	0	0	0	0	0
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	-3.360	0	0	0	0	0
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-53.571	-53.500	-65.100	-65.100	-68.300	-68.300
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-9.098	-8.100	-6.700	-9.600	0	0
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-55.583	-13.600	-28.400	-28.400	-28.400	-28.400
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	46.957	96.700	83.500	86.400	92.700	92.700
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	83.400	116.200	116.200	106.100	106.100
54790000	Verlust aus dem Abgang von unbeweglichem AV	632	0	0	0	0	0
54930000	Aufwendungen für Beiträge	460	600	600	600	600	600
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	179.314	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	109.033	109.100	109.100	109.100	109.100	109.100
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	37.377	35.500	40.900	40.900	38.300	38.300
Ertrag		-373.772	-325.300	-350.300	-353.200	-346.800	-346.800
Aufwand		373.772	325.300	350.300	353.200	346.800	346.800
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-173009-962-1**		**Stiftung Dassen**				
Kostenart & Bezeichnung							
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-6.599	-6.500	-7.300	-7.300	-7.700	-7.700
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-9.053	-6.400	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-2.359	-2.000	-1.300	-1.300	-2.000	-2.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	3.455	13.300	14.500	14.500	15.600	15.600
54930000	Aufwendungen für Beiträge	13	100	100	100	100	100
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	12.742	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	1.801	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Ertrag		-18.011	-14.900	-16.100	-16.100	-17.200	-17.200
Aufwand		18.011	14.900	16.100	16.100	17.200	17.200
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-173010-970-9**			**Stiftung Hannelore und Gunther Weyer**			
Kostenart & Bezeichnung							
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-479	-400	-800	-800	-800	-800
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-507	-300	-100	-100	-100	-100
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	840	600	800	800	800	800
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	48	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	99	100	100	100	100	100
Ertrag		-986	-700	-900	-900	-900	-900
Aufwand		986	700	900	900	900	900
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-174001-963-4**		**Stiftung Bischoff**				
Kostenart & Bezeichnung							
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-616.239	-590.200	-600.200	-600.200	-600.200	-600.200
45250000	Erstattung von sonstige Steuern	-9.657	0	0	0	0	0
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	-5.304	0	0	0	0	0
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-35.355	-24.600	-23.900	-23.900	-30.800	-30.800
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	2.106	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	269.289	308.800	315.300	315.300	322.200	322.200
54270000	VKB Stiftung Bischoff	93.577	92.300	95.100	95.100	95.100	95.100
54310000	Geschäftsaufwendungen	611	700	700	700	700	700
54320000	Kontoführungsgebühren	257	400	400	400	400	400
54440000	Aufwand für Kapitalertragssteuer	104.273	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
54450020	Aufwand für Körperschaftssteuer	72.748	98.000	98.000	98.000	98.000	98.000
54700000	Verlust aus dem Abgang von Festwerten	5.304	0	0	0	0	0
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	3	0	0	0	0	0
54930000	Aufwendungen für Beiträge	1.471	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	116.917	0	0	0	0	0
Ertrag		-666.556	-614.800	-624.100	-624.100	-631.000	-631.000
Aufwand		666.556	614.800	624.100	624.100	631.000	631.000
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-174002-964-6**		**Stiftung Houben**				
Kostenart & Bezeichnung							
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-248	-200	-200	-200	-200	-200
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-258	-100	-200	-200	-200	-200
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-214	-100	-100	-100	-100	-100
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	300	400	400	400	400
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	612	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	108	100	100	100	100	100
Ertrag		-720	-400	-500	-500	-500	-500
Aufwand		720	400	500	500	500	500
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-174003-965-8**		**Stiftung Graf von Nellessen**				
Kostenart & Bezeichnung							
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-6.412	-6.400	-6.800	-6.800	-7.100	-7.100
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-4.289	-3.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-1.789	-1.600	-1.100	-1.100	-1.400	-1.400
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	7.700	8.300	8.300	8.900	8.900
54450020	Aufwand für Körperschaftssteuer	993	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54930000	Aufwendungen für Beiträge	16	0	0	0	0	0
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	9.608	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	1.873	1.800	1.600	1.600	1.600	1.600
Ertrag		-12.490	-11.000	-11.400	-11.400	-12.000	-12.000
Aufwand		12.490	11.000	11.400	11.400	12.000	12.000
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-174004-966-1**		**Stiftung Broudlet-Startz**				
Kostenart & Bezeichnung							
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-193.418	-186.400	-196.400	-196.400	-196.400	-196.400
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-91.666	-91.600	-107.700	-107.700	-113.000	-113.000
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-122.670	-90.300	-108.000	-107.900	-90.900	-90.700
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-30.620	-49.200	-16.100	-16.100	-18.600	-18.600
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	11.387	65.200	29.300	29.300	29.300	29.300
52920000	externe Beratungsleistungen	0	21.300	21.300	21.300	21.300	21.300
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	86.514	190.200	232.000	231.900	227.700	227.500
54440000	Aufwand für Kapitalertragssteuer	27.518	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
54450020	Aufwand für Körperschaftssteuer	52.859	58.000	60.000	60.000	58.000	58.000
54930000	Aufwendungen für Beiträge	438	600	600	600	600	600
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	204.712	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	11.110	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	43.837	41.000	43.800	43.800	40.800	40.800
Ertrag		-438.374	-417.500	-428.200	-428.100	-418.900	-418.700
Aufwand		438.374	417.500	428.200	428.100	418.900	418.700
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-174005-967-4**		**Stiftung Vonachten**				
Kostenart & Bezeichnung							
46150000	Zinser v verb Uneh,Beteilig+Sondervermög	-481	-400	-500	-500	-500	-500
46170000	Zinserträge von Kreditinstitute	-500	-300	-400	-400	-400	-400
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-487	-400	-300	-300	-300	-300
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	900	1.000	1.000	1.000	1.000
54960000	Einstellungen u Zuschreibung in die SoPo	1.248	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	220	200	200	200	200	200
Ertrag		-1.468	-1.100	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
Aufwand		1.468	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

Konsumtiver Finanzplan
Stadt Aachen

(Stand: 11.03.2026)

Kontenscharfe Auswertung nach Finanzstellen

Achtung:
In der Übersicht werden aus SAP-technischen Gründen die **Einzahlungen** (bei der Kostenart beginnend mit Ziffer 6) mit **negativen Vorzeichen** und die **Auszahlungen** (bei der Kostenart beginnend mit Ziffer 7) mit **positiven Beträgen** dargestellt.

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010101900**	**Rat und Ausschüsse**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	216.919	156.300	305.900	306.500	312.000	315.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	387.213	434.400	492.200	511.300	511.500	524.700
70220000	Tariflich Beschäftigte	29.382	36.500	34.200	35.500	36.900	36.700
70320000	Tariflich Beschäftigte	84.943	87.300	100.100	104.000	108.100	107.600
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	14.546	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
74210000	Auszahlungen f ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	793.078	780.000	882.100	900.000	918.000	937.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	137.752	136.600	151.000	151.000	151.000	151.000
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	4.411	2.100	2.600	2.600	2.600	2.600
74920000	Fraktionszuwendungen	-1.607	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**010101900**	**Rat und Ausschüsse**					
	Einzahlungen						
	Auszahlungen	1.666.637	1.646.200	1.981.100	2.023.900	2.053.100	2.088.300
	Saldo	1.666.637	1.646.200	1.981.100	2.023.900	2.053.100	2.088.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010102000**	**Bezirksvertretungen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.566	13.500	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	10.429	13.500	0	0	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	103.428	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	550	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
74910000	Verfügungsmittel	18.212	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Finanzstelle	**010102000**	**Bezirksvertretungen**					
	Einzahlungen						
	Auszahlungen	136.184	114.700	87.700	87.700	87.700	87.700
	Saldo	136.184	114.700	87.700	87.700	87.700	87.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010102100**	**Bezirksvertretungen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
74910000 Verfügungsmittel		15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Finanzstelle	**010102100**	**Bezirksvertretungen**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Saldo		15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010102200**	**Bezirksvertretungen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
74910000 Verfügungsmittel		15.765	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Finanzstelle	**010102200**	**Bezirksvertretungen**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		15.765	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Saldo		15.765	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010102300**	**Bezirksvertretungen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
74910000 Verfügungsmittel		15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Finanzstelle	**010102300**	**Bezirksvertretungen**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Saldo		15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle Finanzposition & Bezeichnung	**010102400**	**Bezirksvertretungen**					
74910000 Verfügungsmittel		15.865	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Finanzstelle	**010102400**	**Bezirksvertretungen**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		15.865	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Saldo		15.865	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle Finanzposition & Bezeichnung	**010102500**	**Bezirksvertretungen**					
74910000 Verfügungsmittel		15.830	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Finanzstelle	**010102500**	**Bezirksvertretungen**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		15.830	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Saldo		15.830	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010102600**	**Bezirksvertretungen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
74910000 Verfügungsmittel		15.735	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Finanzstelle	**010102600**	**Bezirksvertretungen**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		15.735	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Saldo		15.735	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010102800**	**Bezirksvertretungen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	692	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
74210000	Auszahlungen f ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	404.476	405.000	439.000	448.000	457.000	467.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	1.010	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Finanzstelle	**010102800**	**Bezirksvertretungen**					
	Einzahlungen						
	Auszahlungen	406.178	408.000	442.000	451.000	460.000	470.000
	Saldo	406.178	408.000	442.000	451.000	460.000	470.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010102900**	**Bezirksvertretungen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	22.822	39.500	21.900	21.900	22.300	22.600
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	109.079	112.500	128.700	129.700	133.700	136.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	8.397	9.500	8.900	9.000	9.400	9.500
70320000	Tariflich Beschäftigte	22.840	22.600	26.200	26.400	27.400	27.900
Finanzstelle	**010102900**	**Bezirksvertretungen**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		163.139	184.100	185.700	187.000	192.800	196.200
Saldo		163.139	184.100	185.700	187.000	192.800	196.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010103900**	**Fraktionen und Gruppen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	38.063	31.700	47.900	48.000	48.900	49.500
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	59.410	69.500	82.400	83.000	85.600	87.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	4.533	5.800	5.700	5.800	6.000	6.100
70320000	Tariflich Beschäftigte	12.625	14.000	16.800	16.900	17.500	17.900
74920000	Fraktionszuwendungen	1.492.680	1.525.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
Finanzstelle	**010103900**	**Fraktionen und Gruppen**					
	Einzahlungen						
	Auszahlungen	1.607.310	1.646.000	1.752.800	1.753.700	1.758.000	1.760.700
	Saldo	1.607.310	1.646.000	1.752.800	1.753.700	1.758.000	1.760.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010104900**	**Ausschuss für Chancengerechtigkeit und Integration**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	1.947	2.600	101.600	192.000	195.500	197.800
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	78.353	58.600	105.000	105.900	109.200	111.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	6.989	4.900	7.300	7.400	7.600	7.800
70320000	Tariflich Beschäftigte	17.322	11.800	21.400	21.500	22.400	22.800
74310000	Geschäftsauszahlungen	1.722	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800

Finanzstelle	**010104900**	**Ausschuss für Chancengerechtigkeit und Integration**					
Einzahlungen Auszahlungen		106.333	79.700	237.100	328.600	336.500	341.400
Saldo		106.333	79.700	237.100	328.600	336.500	341.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010202900**	**Datenschutz und Informationssicherheit**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	166.686	175.000	86.100	86.300	87.900	89.000
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	112.282	97.800	293.800	296.200	305.300	311.100
70220000	Tariflich Beschäftigte	8.654	8.200	20.400	20.600	21.400	21.800
70320000	Tariflich Beschäftigte	23.513	19.700	59.800	60.200	62.600	63.800
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	20.000	0	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	15.134	4.000	7.500	4.000	4.000	4.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	467	1.400	3.000	3.000	3.000	3.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	1.501	3.200	2.000	2.000	2.000	2.000

Finanzstelle	**010202900**	**Datenschutz und Informationssicherheit**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		328.237	329.300	472.600	472.300	486.200	494.700
Saldo		328.237	329.300	472.600	472.300	486.200	494.700

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **010203000** **Repräsentation und Protokoll**						
Finanzposition & Bezeichnung						
72790000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle **010203000** **Repräsentation und Protokoll**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **010203100** **Repräsentation und Protokoll**						
Finanzposition & Bezeichnung						
72790000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	916	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle **010203100** **Repräsentation und Protokoll**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	916	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo	916	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **010203200** **Repräsentation und Protokoll**						
Finanzposition & Bezeichnung						
72790000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.929	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle **010203200** **Repräsentation und Protokoll**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	1.929	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo	1.929	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **010203300** **Repräsentation und Protokoll**						
Finanzposition & Bezeichnung						
72790000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.978	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle **010203300** **Repräsentation und Protokoll**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	1.978	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo	1.978	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **010203400** **Repräsentation und Protokoll**						
Finanzposition & Bezeichnung						
72790000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.972	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle **010203400** **Repräsentation und Protokoll**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	1.972	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo	1.972	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **010203500** **Repräsentation und Protokoll**						
Finanzposition & Bezeichnung						
72790000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.833	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle **010203500** **Repräsentation und Protokoll**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	1.833	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo	1.833	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **010203600** **Repräsentation und Protokoll**						
Finanzposition & Bezeichnung						
72790000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.556	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle **010203600** **Repräsentation und Protokoll**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	1.556	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo	1.556	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010203900**	**Repräsentation und Protokoll**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0	-10.000	0	0	0	0
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-31.900	0	-2.100	0	0	0
61410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-25.038	-109.500	-57.500	0	0	0
61470000	Zuschüsse für lfde Zwecke von privaten Unternehmen	-46.627	0	0	0	0	0
61480000	Zuschüsse f laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-22.319	-5.100	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
64110000	Mieten und Pachten	-38.878	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	224.360	171.700	185.100	185.500	188.800	191.100
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	316.839	336.300	520.900	560.700	541.400	559.800
70190000	Sonstige Beschäftigte	246	109.500	63.900	0	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	24.194	28.300	36.200	38.900	40.500	39.200
70320000	Tariflich Beschäftigte	72.866	67.600	106.000	114.100	118.500	114.800
72510000	Haltung von Fahrzeugen	6.748	4.000	6.000	4.000	4.000	4.000
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	189.835	179.500	155.300	149.500	149.500	146.500
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	153.567	81.000	82.000	82.000	82.000	82.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	40.835	155.600	155.600	155.600	155.600	155.600
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	125	6.500	2.000	2.000	2.000	2.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	2.388	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
74230000	Leasing	8.334	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300
74310000	Geschäftsauszahlungen	7.743	17.100	15.000	15.000	15.000	15.000
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	1.812	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
74910000	Verfügungsmittel	2.596	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
74930000	Auszahungen für Beiträge	29.810	27.700	7.000	11.100	11.100	11.100

		Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzstelle	**010203900**	**Repräsentation und Protokoll**					
Einzahlungen		-164.761	-169.600	-159.600	-100.000	-100.000	-100.000
Auszahlungen		1.082.296	1.202.600	1.352.300	1.335.700	1.325.700	1.338.400
Saldo		917.535	1.033.000	1.192.700	1.235.700	1.225.700	1.238.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010204900**	**Dezernate**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	0	-43.700	0	0	0	0
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-11	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	1.088.463	990.000	1.205.500	1.207.900	1.229.600	1.244.400
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	823.821	766.100	930.500	1.024.200	967.000	1.004.900
70190000	Sonstige Beschäftigte	17.902	43.700	0	0	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	60.505	64.400	64.600	71.100	73.900	70.300
70320000	Tariflich Beschäftigte	179.172	154.000	189.300	208.300	216.500	206.000
71110000	Versorgungsbezüge Beamte	27.228	0	0	0	0	0
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	9.969	13.700	10.200	10.200	10.200	10.200
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	33.840	800	800	800	800	800
72920000	externe Beratungsleistungen	0	0	50.000	100.000	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.063	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	11.872	29.500	28.500	28.500	28.500	28.500
74230000	Leasing	2.278	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
74310000	Geschäftsauszahlungen	32.077	22.400	22.400	22.400	22.400	22.400
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	0	200	100	100	100	100
Finanzstelle	**010204900**	**Dezernate**					
Einzahlungen		-11	-43.700	0	0	0	0
Auszahlungen		2.289.191	2.089.800	2.506.900	2.678.500	2.554.000	2.592.600
Saldo		2.289.180	2.046.100	2.506.900	2.678.500	2.554.000	2.592.600

Finanzplan "konsumtiv" Stadt Aachen	**010204928**	**Dezern**					
		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle Finanzposition & Bezeichnung	**010204928**	**Dezern**					
64850010 Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög		-114.754	-62.300	-330.500	-319.900	-319.900	-319.900
Finanzstelle	**010204928**	**Dezern**					
Einzahlungen		-114.754	-62.300	-330.500	-319.900	-319.900	-319.900
Auszahlungen							
Saldo		-114.754	-62.300	-330.500	-319.900	-319.900	-319.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010205900**	**Strategie und Bürger*innendialog**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-50.400	-18.000	0	0	0	0
61460000	Zuschüsse f lfd Zwecke v sonst öffent Sondrechnung	-27.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	269.015	280.300	226.300	226.800	230.900	233.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	716.484	754.400	695.100	700.600	722.300	736.100
70220000	Tariflich Beschäftigte	54.927	63.400	48.300	48.700	50.600	51.500
70320000	Tariflich Beschäftigte	147.829	151.600	141.400	142.500	148.100	150.900
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	144.882	174.600	144.000	141.500	141.500	141.500
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	39.651	234.300	119.800	110.000	114.800	110.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	116.296	171.000	15.200	15.200	15.200	15.200
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	2.000	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	6.466	9.500	500	500	500	500
Finanzstelle	**010205900**	**Strategie und Bürger*innendialog**					
Einzahlungen		-77.400	-38.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Auszahlungen		1.495.548	1.841.100	1.390.600	1.385.800	1.423.900	1.439.400
Saldo		1.418.148	1.803.100	1.370.600	1.365.800	1.403.900	1.419.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010301900**	**Gleichst. i.d. Verw.**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	41.379	43.900	50.400	50.500	51.400	52.000
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	81.561	69.300	115.200	116.200	119.800	122.100
70220000	Tariflich Beschäftigte	6.308	5.800	8.000	8.100	8.400	8.500
70320000	Tariflich Beschäftigte	17.847	13.900	23.400	23.600	24.600	25.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	2.361	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	44	100	100	100	100	100
74310000	Geschäftsauszahlungen	113	200	200	200	200	200
Finanzstelle	**010301900**	**Gleichst. i.d. Verw.**					
	Einzahlungen						
	Auszahlungen	149.613	135.400	199.500	200.900	206.700	210.100
	Saldo	149.613	135.400	199.500	200.900	206.700	210.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010302900**	**Förd. d. Gleichst. Bürger**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	19.497	20.200	23.500	23.500	23.900	24.200
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	79.773	65.900	131.100	132.100	136.200	138.700
70220000	Tariflich Beschäftigte	6.161	5.500	9.100	9.200	9.500	9.700
70320000	Tariflich Beschäftigte	17.721	13.200	26.700	26.900	27.900	28.400
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	6.977	10.000	19.000	12.000	12.000	12.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.085	3.500	3.500	1.500	3.500	3.500
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	92	100	100	100	100	100
74310000	Geschäftsauszahlungen	188	200	200	200	200	200

Finanzstelle	**010302900**	**Förd. d. Gleichst. Bürger**					
Einzahlungen Auszahlungen		133.496	118.600	213.200	205.500	213.300	216.800
Saldo		133.496	118.600	213.200	205.500	213.300	216.800

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010401900**	**Sichers. d. Personalvertretung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	203.487	164.300	222.200	222.600	226.600	229.300
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	392.496	429.300	369.700	372.700	384.300	391.600
70220000	Tariflich Beschäftigte	30.480	36.100	25.700	25.900	26.900	27.400
70320000	Tariflich Beschäftigte	86.450	86.300	75.200	75.800	78.800	80.300
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	19.638	30.000	25.000	25.000	30.000	30.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	924	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74180000	Personalnebenauszahlungen	3.536	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
74230000	Leasing	1.252	900	900	900	900	900
74310000	Geschäftsauszahlungen	4.853	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000

Finanzstelle	**010401900**	**Sichers. d. Personalvertretung**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		743.116	759.300	731.100	735.300	759.900	771.900
Saldo		743.116	759.300	731.100	735.300	759.900	771.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010402900**	**Sichers. d. Schwerbehindertenvert.**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	115.243	109.800	121.700	122.700	126.500	128.900
70220000	Tariflich Beschäftigte	9.046	9.200	8.500	8.500	8.900	9.000
70320000	Tariflich Beschäftigte	23.799	22.100	24.800	25.000	25.900	26.400
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	750	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
74180000	Personalnebenauszahlungen	0	800	500	500	500	500
74310000	Geschäftsauszahlungen	1.108	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Finanzstelle	**010402900**	**Sichers. d. Schwerbehindertenvert.**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		149.946	146.900	159.500	160.700	165.800	168.800
Saldo		149.946	146.900	159.500	160.700	165.800	168.800

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010501900**	**Prüfung und Beratung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-119.786	-209.600	-210.000	-210.000	-210.000	-210.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	633.903	524.500	615.000	616.200	627.300	634.800
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	508.286	489.400	640.900	646.000	666.000	678.600
70220000	Tariflich Beschäftigte	41.421	41.100	44.500	44.900	46.600	47.500
70320000	Tariflich Beschäftigte	99.807	98.400	130.400	131.400	136.500	139.100
72810000	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0	200	200	200	200	200
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.356	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	11.853	17.600	15.000	15.000	15.000	15.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	363	900	900	900	900	900
74230000	Leasing	415	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
74310000	Geschäftsauszahlungen	4.391	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
74930000	Auszahungen für Beiträge	747	600	600	600	600	600
Finanzstelle	**010501900**	**Prüfung und Beratung**					
Einzahlungen		-119.786	-209.600	-210.000	-210.000	-210.000	-210.000
Auszahlungen		1.302.541	1.179.900	1.454.700	1.462.400	1.500.300	1.523.900
Saldo		1.182.755	970.300	1.244.700	1.252.400	1.290.300	1.313.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010601900**	**Vergabe. u. HOAI-Mustervertr.**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-62.020	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	197.430	142.500	411.300	412.100	419.500	424.500
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	494.101	484.600	552.500	556.900	574.200	585.100
70220000	Tariflich Beschäftigte	38.203	40.700	38.400	38.700	40.200	41.000
70320000	Tariflich Beschäftigte	112.191	97.400	112.400	113.300	117.700	119.900
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	10.319	27.000	28.000	20.000	20.000	20.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	40	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
74310000	Geschäftsauszahlungen	0	2.100	1.000	1.000	1.000	1.000
Finanzstelle	**010601900**	**Vergabe. u. HOAI-Mustervertr.**					
Einzahlungen		-62.020	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Auszahlungen		852.284	796.100	1.145.400	1.143.800	1.174.400	1.193.300
Saldo		790.264	766.100	1.115.400	1.113.800	1.144.400	1.163.300

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **010601968** **Vergabe. u. HOAI-Mustervertr. B-9 (B**						
Finanzposition & Bezeichnung						
64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
Finanzstelle **010601968** **Vergabe. u. HOAI-Mustervertr. B-9 (B**						
Einzahlungen	0	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
Auszahlungen						
Saldo	0	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010603900**	**Servicecenter Call Aachen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64810000	Erstattungen vom Land	-5.144	-4.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-344.609	-300.000	-330.000	-330.000	-330.000	-330.000
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	-234.686	-190.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	70.718	57.200	105.400	105.600	107.500	108.800
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.153.552	1.426.000	1.607.900	1.620.800	1.671.000	1.702.800
70220000	Tariflich Beschäftigte	90.995	119.800	111.700	112.600	117.000	119.200
70320000	Tariflich Beschäftigte	273.777	286.600	327.100	329.700	342.600	349.100
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	10.187	0	0	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	242	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
74310000	Geschäftsauszahlungen	15.056	14.700	17.000	16.500	16.500	16.500
Finanzstelle	**010603900**	**Servicecenter Call Aachen**					
	Einzahlungen	-584.440	-494.000	-585.000	-585.000	-585.000	-585.000
	Auszahlungen	1.614.527	1.914.100	2.178.900	2.195.000	2.264.400	2.306.200
	Saldo	1.030.087	1.420.100	1.593.900	1.610.000	1.679.400	1.721.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010603905**	**Servicecenter Call Aachen BGA**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	-56.676	-40.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
65420000	Einzahlungen Umsatzsteuer (Debitor)	-10.768	-7.600	0	0	0	0
74430000	Auszahlungen an das Finanzamt	0	7.600	0	0	0	0
Finanzstelle	**010603905**	**Servicecenter Call Aachen BGA**					
	Einzahlungen	-67.445	-47.600	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
	Auszahlungen	0	7.600	0	0	0	0
	Saldo	-67.445	-40.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010608900**	**s. zen. Dienste - Stadtbetrieb**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-972.658	-1.320.900	-1.221.200	-1.247.900	-1.275.100	-1.302.800
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-65.325	-168.700	-168.900	-501.700	-908.000	-802.500
70110000	Dienstbezüge Beamte	855.042	858.900	894.600	914.700	935.200	956.100
73150000	Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög	513.000	168.700	168.900	501.700	908.000	802.500
Finanzstelle	**010608900**	**s. zen. Dienste - Stadtbetrieb**					
Einzahlungen		-1.037.983	-1.489.600	-1.390.100	-1.749.600	-2.183.100	-2.105.300
Auszahlungen		1.368.042	1.027.600	1.063.500	1.416.400	1.843.200	1.758.600
Saldo		330.059	-462.000	-326.600	-333.200	-339.900	-346.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010701900**	**Kommunikation und Stadtmarketing**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61470000	Zuschüsse für lfde Zwecke von privaten Unternehmen	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-2.303	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	68.680	55.800	163.700	164.000	167.000	169.000
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.220.863	1.213.200	1.246.000	1.397.100	1.294.900	1.351.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	95.215	101.900	86.500	97.000	100.800	94.600
70320000	Tariflich Beschäftigte	255.323	243.800	253.400	284.200	295.300	277.000
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	88.379	61.700	61.700	61.700	61.700	61.700
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	321.123	370.300	380.300	360.300	360.300	360.300
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.793	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	17	500	200	200	200	200
74230000	Leasing	1.237	1.800	1.300	1.300	1.300	1.300
74310000	Geschäftsauszahlungen	85.976	120.000	140.000	140.000	140.000	140.000
Finanzstelle	**010701900**	**Kommunikation und Stadtmarketing**					
Einzahlungen		-17.303	0	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Auszahlungen		3.041.607	3.073.500	3.237.600	3.410.300	3.326.000	3.360.100
Saldo		3.024.304	3.073.500	3.222.600	3.395.300	3.311.000	3.345.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010801900**	**zen.Regelungen,Grunds.-angel.**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64210000	Einzahlung aus Verkauf	0	0	-5.000	0	0	0
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	663.823	644.500	862.100	863.800	879.300	889.900
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	270.058	276.400	293.300	295.700	304.900	310.700
70220000	Tariflich Beschäftigte	19.194	23.200	20.400	20.500	21.300	21.700
70320000	Tariflich Beschäftigte	59.559	55.600	59.700	60.100	62.500	63.700
72510000	Haltung von Fahrzeugen	0	0	16.200	17.700	17.700	17.700
72520000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0	0	8.400	8.400	8.400	8.400
72540000	Unterhaltung von BGA	238	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	854	0	0	0	0	0
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.337	0	2.800	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	0	126.000	126.000	126.000	126.000
72920000	externe Beratungsleistungen	0	0	20.000	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.709	5.600	3.000	3.000	3.000	3.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	669	200	1.000	1.000	1.000	1.000
74180000	Personalnebenauszahlungen	2.151	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	14.034	10.000	40.000	40.000	40.000	40.000
74230000	Leasing	3.119	1.500	5.500	9.300	9.300	9.300
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.160	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	12.184	215.400	15.400	15.400	215.400	15.400
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	0	0	15.800	15.800	15.800	15.800
74930000	Auszahungen für Beiträge	218.247	229.000	234.000	239.000	244.000	251.000

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle 010801900 zen.Regelungen,Grunds.-angel.						
Einzahlungen	0	0	-23.000	-18.000	-18.000	-18.000
Auszahlungen	1.270.336	1.472.400	1.734.600	1.726.700	1.959.600	1.784.600
Saldo	1.270.336	1.472.400	1.711.600	1.708.700	1.941.600	1.766.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010802900**	**P-entw., Aus- u. Fortb.**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	427.595	357.200	567.900	569.000	579.200	586.200
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	715.186	908.000	988.200	996.200	1.027.000	1.046.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	55.191	76.300	68.600	69.200	71.900	73.300
70320000	Tariflich Beschäftigte	157.996	182.500	201.000	202.600	210.500	214.500
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	70.838	81.200	77.300	77.300	77.300	77.300
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	316.609	320.000	298.600	298.600	298.600	298.600
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	463.786	737.900	844.200	838.100	894.200	886.700
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	1.053	500	1.000	1.000	1.000	1.000
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	2.012	9.000	2.000	2.000	2.000	2.000
74230000	Leasing	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
74310000	Geschäftsauszahlungen	4.665	11.900	10.000	10.000	10.000	10.000
Finanzstelle	**010802900**	**P-entw., Aus- u. Fortb.**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		2.214.932	2.686.000	3.060.300	3.065.500	3.173.200	3.197.600
Saldo		2.214.932	2.686.000	3.060.300	3.065.500	3.173.200	3.197.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010803900**	**Personalbetreuung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	160	0	0	0	0	0
63910000	Sonstige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-20.376	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
64110000	Mieten und Pachten	-22.956	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-603.065	-662.600	-689.100	-716.700	-745.400	-775.100
64610010	Sonstige privatrechtl. Lstgsentgelte Personalkost	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
64820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-2.465.701	-1.726.700	-1.381.400	-1.381.400	-1.381.400	-1.381.400
64830000	Erstattungen von Zweckverbänden	-14.263	0	0	0	0	0
64840010	Personalkostenerstatt v gesetzl Sozialversicherung	-3.548	0	0	0	0	0
64840030	Personalkostenerst v gesetzl. Sozialversicherungen	-1.511.166	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	-60.168	-50.000	-57.700	-57.700	-57.700	-57.700
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-9.223	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
64880010	Personalkostenerstattungen von übrigen Bereichen	-717	0	0	0	0	0
70100001	Abschlagszahlungen Mitarbeiter	83.085	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	2.971.850	3.062.600	3.219.700	3.193.600	3.204.100	3.292.500
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	2.169.506	2.325.300	3.083.600	3.148.300	3.167.800	3.285.900
70190000	Sonstige Beschäftigte	1.535.668	2.290.000	1.832.000	1.832.000	1.832.000	1.832.000
70220000	Tariflich Beschäftigte	184.492	195.300	214.200	218.700	227.200	230.000
70320000	Tariflich Beschäftigte	-1.843.922	467.400	627.200	640.300	665.400	673.700
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-7.878	0	0	0	0	0
71110000	Versorgungsbezüge Beamte	168.383	0	0	0	0	0
73790000	Zweckverbandsumlage	7.466	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
74120000	Auszahlungen für Personaleinstellungen	50.621	86.000	100.000	100.000	100.000	100.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	10.227	20.600	20.600	20.600	20.600	20.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	0	500	500	500	500
74160000	Auszahlungen für Umzugskostenvergütung	47.236	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
74180000	Personalnebenauszahlungen	1.909.204	2.270.000	2.360.800	2.455.200	2.553.800	2.553.800
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	27.758	29.500	29.500	29.500	29.500	29.500
74230000	Leasing	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	62.132	73.000	73.000	73.000	73.000	73.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	103.293	105.500	144.500	144.500	144.500	144.500
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	35	0	0	0	0	0

Finanzstelle	**010803900**	**Personalbetreuung**					
Einzahlungen		-4.711.024	-4.006.300	-3.695.200	-3.722.800	-3.751.500	-3.781.200
Auszahlungen		7.479.157	10.959.700	11.740.100	11.890.700	12.052.900	12.270.500
Saldo		2.768.133	6.953.400	8.044.900	8.167.900	8.301.400	8.489.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010803910**	**Personalbetreuung BGA**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-15.993	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
65420000	Einzahlungen Umsatzsteuer (Debitor)	-2.374	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.238	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
74420010	Umsatzsteuer	0	200	200	200	200	200
74430000	Auszahlungen an das Finanzamt	0	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
Finanzstelle	**010803910**	**Personalbetreuung BGA**					
Einzahlungen		-18.367	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
Auszahlungen		1.238	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
Saldo		-17.129	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010804900**	**Arb.-sich. _ Ges.-schutz**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-5.358	0	0	0	0	0
64820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-92.966	-138.600	-138.600	-138.600	-138.600	-138.600
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	-19.523	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.385.802	1.867.400	1.686.300	1.699.800	1.752.500	1.785.900
70190000	Sonstige Beschäftigte	246	0	0	0	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	105.102	156.900	117.100	118.100	122.700	125.000
70320000	Tariflich Beschäftigte	297.898	375.300	343.000	345.700	359.300	366.100
72530000	Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen	1.552	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
72540000	Unterhaltung von BGA	1.641	7.700	8.700	7.700	7.700	7.700
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	31.970	34.000	39.000	39.000	39.000	39.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.398	6.000	22.000	2.000	2.000	2.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	11.930	20.000	20.000	15.000	15.000	15.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	8.687	10.600	11.600	11.600	11.600	11.600
74170000	Dient- u Schutzkleid, persönli Ausrüstgegstände	755	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74180000	Personalnebenauszahlungen	49	400	400	400	400	400
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	964	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
74230000	Leasing	2.304	2.600	4.500	4.500	4.500	4.500
74310000	Geschäftsauszahlungen	81.449	120.000	121.500	121.500	121.500	121.500
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	111	354.300	354.300	354.300	354.300	354.300
Finanzstelle	**010804900**	**Arb.-sich. _ Ges.-schutz**					
Einzahlungen		-117.847	-142.600	-142.600	-142.600	-142.600	-142.600
Auszahlungen		1.931.857	2.961.500	2.734.700	2.725.900	2.796.800	2.839.300
Saldo		1.814.010	2.818.900	2.592.100	2.583.300	2.654.200	2.696.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010804923**	**Arb.-sich. _ Ges.-schutz BGA**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-152.365	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100
65420000	Einzahlungen Umsatzsteuer (Debitor)	-13.169	-31.800	-31.800	-31.800	-31.800	-31.800
74430000	Auszahlungen an das Finanzamt	0	31.800	31.800	31.800	31.800	31.800
Finanzstelle	**010804923**	**Arb.-sich. _ Ges.-schutz BGA**					
Einzahlungen		-165.534	-198.900	-198.900	-198.900	-198.900	-198.900
Auszahlungen		0	31.800	31.800	31.800	31.800	31.800
Saldo		-165.534	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010805900**	**Gefahrgutbeauftragte/r**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	28.108	20.100	26.500	26.700	27.600	28.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	2.161	1.700	1.800	1.900	1.900	2.000
70320000	Tariflich Beschäftigte	6.431	4.000	5.400	5.400	5.700	5.800
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	400	400	400	400	400
Finanzstelle	**010805900**	**Gefahrgutbeauftragte/r**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		36.700	27.200	35.100	35.400	36.600	37.400
Saldo		36.700	27.200	35.100	35.400	36.600	37.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010806900**	**Allg. Personalwirtschaft**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	-82	0	0	0	0	0
63910010	Son öffentl-rechtl Leistgentgelte Perskosten	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-429.690	-947.800	-1.635.500	-2.598.400	-2.598.400	-2.598.400
64800010	Personalkostenerstattungen vom Bund	-118.320	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
64810010	Personalkostenerstattungen vom Land	-84.334	-200.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-339.992	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
64820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-2.444.045	-1.000.000	-1.250.000	-1.250.000	-1.250.000	-1.250.000
64850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-277.178	-290.000	-271.400	-271.400	-271.400	-271.400
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-57.331	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
64880010	Personalkostenerstattungen von übrigen Bereichen	-629	0	0	0	0	0
65220010	Erstattung Ust	0	-77.400	-154.700	-263.000	-263.000	-263.000
70100001	Abschlagszahlungen Mitarbeiter	-44.929	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	1.557.003	898.900	1.453.500	1.456.700	1.485.300	1.504.700
70110010	Vorschussrichtlinie Beamte	0	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	451.111	319.100	477.500	481.600	497.600	507.700
70120010	Vorschussrichtlinie tariflich Beschäftigte	0	263.000	492.300	813.200	813.200	813.200
70150000	Abfindungszahlungen bei Versetzungen	995.939	0	0	0	0	0
70190000	Sonstige Beschäftigte	108.472	0	0	0	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	31.744	29.700	35.600	35.800	37.200	37.900
70320000	Tariflich Beschäftigte	327.285	71.000	104.100	104.900	109.000	111.100
70410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f Beschäftigte	3.618.911	4.115.400	4.220.700	4.303.500	4.388.000	4.474.200
71110000	Versorgungsbezüge Beamte	30.145.688	32.606.900	33.894.000	34.571.900	35.263.300	35.968.600
71410000	Beihilfe, Unterstützunglstg f Versorgungsempfänger	8.247.701	8.256.000	9.623.600	9.816.100	10.012.400	10.212.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	21.259	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
73155550	Auszahlung aus Rückstellung	7.558.283	0	0	0	0	0
74180000	Personalnebenauszahlungen	0	47.600	95.200	162.000	162.000	162.000
74180010	USt-pflichtige Personalnebenaufwendungen	0	406.900	813.800	1.383.400	1.383.400	1.383.400
74420000	Auszahlung Vorsteuer (an den Kreditor)	0	77.400	154.700	263.000	263.000	263.000
74420010	Umsatzsteuer	0	25.500	51.000	86.700	86.700	86.700
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	218.100	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**010806900**	**Allg. Personalwirtschaft**					
Einzahlungen		-3.751.601	-2.905.200	-3.951.600	-5.022.800	-5.022.800	-5.022.800
Auszahlungen		53.236.567	47.272.400	51.571.000	53.633.800	54.656.100	55.680.100
Saldo		49.484.966	44.367.200	47.619.400	48.611.000	49.633.300	50.657.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010807900**	**Altersteilzeit (zen.g.Verw.)**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	-733	0	0	0	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	13.757	0	0	0	0	0
70320000	Tariflich Beschäftigte	4.528	0	0	0	0	0
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	491.865	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**010807900**	**Altersteilzeit (zen.g.Verw.)**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		509.417	0	0	0	0	0
Saldo		509.417	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010901900**	**Fin.-steuerung u. -controlling**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	-6.449.800	-5.076.600	-5.328.000	-5.328.000	-5.328.000	-5.328.000
65110000	Konzessionsabgaben	-12.202.765	-14.000.000	-14.000.000	-14.000.000	-14.000.000	-14.000.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	741.325	595.400	779.200	780.800	794.900	804.400
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	614.204	632.100	810.700	817.300	842.600	858.600
70220000	Tariflich Beschäftigte	47.072	53.100	56.300	56.800	59.000	60.100
70320000	Tariflich Beschäftigte	138.645	127.100	164.900	166.200	172.700	176.000
72920000	externe Beratungsleistungen	160.829	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	-20	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
74230000	Leasing	2.765	3.000	3.100	3.100	3.100	3.100
74310000	Geschäftsauszahlungen	11.423	7.200	8.000	8.000	8.000	8.000
Finanzstelle	**010901900**	**Fin.-steuerung u. -controlling**					
	Einzahlungen	-18.652.565	-19.076.600	-19.328.000	-19.328.000	-19.328.000	-19.328.000
	Auszahlungen	1.716.242	1.570.400	1.974.700	1.984.700	2.032.800	2.062.700
	Saldo	-16.936.323	-17.506.200	-17.353.300	-17.343.300	-17.295.200	-17.265.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010903900**	**Ste.Bet.Gvw.,kosten.Einr.**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	-119.050	0	0	0	0	0
65250000	Erstattung von sonstigen Steuern	-48.378	0	0	0	0	0
65420000	Einzahlungen Umsatzsteuer (Debitor)	2.400.934	0	0	0	0	0
66110000	Zinseinzahlungen vom Land	-25.736	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	117.551	86.500	118.900	119.100	121.200	122.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	154.422	131.900	128.000	129.000	133.000	135.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	11.813	11.100	8.900	9.000	9.300	9.500
70320000	Tariflich Beschäftigte	33.972	26.500	26.000	26.200	27.300	27.800
72920000	externe Beratungsleistungen	25.163	22.000	30.000	22.000	22.000	22.000
73155550	Auszahlung aus Rückstellung	1.636.538	0	0	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.131	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	2.706	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
74420000	Auszahlung Vorsteuer (an den Kreditor)	-336	0	0	0	0	0
74430000	Auszahlungen an das Finanzamt	-1.293.564	0	0	0	0	0
74450010	Auszahlungen für Sonstige Steuern	229.391	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
Finanzstelle	**010903900**	**Ste.Bet.Gvw.,kosten.Einr.**					
Einzahlungen		2.207.770	0	0	0	0	0
Auszahlungen		920.787	455.500	489.300	482.800	490.300	495.000
Saldo		3.128.557	455.500	489.300	482.800	490.300	495.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010904900**	**Vermögens- u. Schuldverwaltung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.277	0	0	0	0	0
64610020	Erträge a Verwaltung rechtlich unselbst Stiftungen	-92.300	-92.300	-95.100	-95.100	-95.100	-95.100
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-1.173	-2.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-3.172	-2.500	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
69585000	Rückflüsse von Darlehen - nicht investiv -	-14.023	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	199.898	319.100	254.600	355.300	361.700	366.000
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	118.206	105.300	131.500	132.500	136.700	139.300
70220000	Tariflich Beschäftigte	9.027	8.800	9.100	9.200	9.600	9.800
70320000	Tariflich Beschäftigte	26.609	21.200	26.800	27.000	28.000	28.600
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	3.903	2.500	2.200	2.200	2.200	2.200
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	130	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	400	400	400	400	400
74310000	Geschäftsauszahlungen	0	1.300	300	300	300	300
Finanzstelle	**010904900**	**Vermögens- u. Schuldverwaltung**					
Einzahlungen		-97.922	-97.000	-98.500	-98.500	-98.500	-98.500
Auszahlungen		357.773	459.900	426.200	528.200	540.200	547.900
Saldo		245.828	362.900	327.700	429.700	441.700	449.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010905900**	**Geschäftsbuchhaltung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	228.658	172.800	227.900	228.400	232.500	235.300
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	241.410	146.100	161.600	162.900	168.000	171.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	16.920	12.300	11.200	11.300	11.800	12.000
70320000	Tariflich Beschäftigte	53.079	29.400	32.900	33.100	34.400	35.100
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	704	900	900	900	900	900
74230000	Leasing	692	900	900	900	900	900
74310000	Geschäftsauszahlungen	1.928	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Finanzstelle	**010905900**	**Geschäftsbuchhaltung**					
	Einzahlungen						
	Auszahlungen	543.391	364.700	437.700	439.800	450.800	457.700
	Saldo	543.391	364.700	437.700	439.800	450.800	457.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle Finanzposition & Bezeichnung	**010906000**	**Zahlungsabwicklung**					
65905550 Unklarer Zahlungseingang (UZE) - nur für Kasse-		11.352.659	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**010906000**	**Zahlungsabwicklung**					
Einzahlungen		11.352.659	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
Saldo		11.352.659	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010906900**	**Zahlungsabwicklung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
60130000	Gewerbesteuer	-7	0	0	0	0	0
65620000	Säumniszuschläge und dgl.	-328.475	-150.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
65859999	Einzahlung Kleinbeträge	-19	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
65910000	Andere son Einzahl aus lfd Verwaltungstätigkeit	-28.672	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
65920000	Mahngebühren	-269.717	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-70.847	-20.000	-10.000	-10.000	-5.000	-5.000
66950000	Zinsen (Stundung und Aussetzung der Vollzieh-AdV))	-1	0	0	0	0	0
69370000	Aufnahm v Krediten zur Liquidsich v Kreditinstit	0	-106.237.900	-124.008.300	-129.259.000	-70.464.600	-49.612.500
70110000	Dienstbezüge Beamte	378.085	385.500	485.200	486.200	495.000	500.900
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	621.522	556.700	677.300	682.700	703.900	717.300
70220000	Tariflich Beschäftigte	47.486	46.800	47.000	47.400	49.300	50.200
70320000	Tariflich Beschäftigte	140.415	111.900	137.800	138.900	144.300	147.100
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	13.743	20.000	27.000	27.000	27.000	27.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	800	900	900	900	900	900
74230000	Leasing	1.269	900	900	900	900	900
74310000	Geschäftsauszahlungen	3.022	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
74320000	Kontoführungsgebühren	101.452	100.000	120.000	120.000	120.000	120.000
74330000	Rücklastschriftgebühren	6.354	5.400	6.400	6.400	6.400	6.400
74759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	0	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
74930000	Auszahungen für Beiträge	80	100	100	100	100	100
75170000	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	10.436.344	11.500.000	12.700.000	9.790.000	10.990.000	12.290.000
75990000	Sonstige Finanzauszahlungen	20	500	500	500	500	500
79370000	Tilgung Krediten zur Liquiditätssicher v Kredinsti	0	20.000.000	20.000.000	70.000.000	20.000.000	0

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle 010906900 Zahlungsabwicklung						
Einzahlungen	-697.739	-539.500	-579.500	-579.500	-574.500	-574.500
Auszahlungen	11.750.595	12.742.200	14.216.600	11.314.500	12.551.800	13.874.800
Saldo	11.052.856	-74.035.200	-90.371.200	-48.524.000	-38.487.300	-36.312.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010907900**	**Vollstreckung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64840000	Erstattungen von gesetzl. Sozialversicherung	-24.531	0	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	-500	-500	-500	-500	-500
64880010	Personalkostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	-140.000	-500	-500	-500	-500
65910000	Andere son Einzahl aus lfd Verwaltungstätigkeit	-112	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
65930000	Vollstreckungskosten	-375.839	-390.000	-390.000	-390.000	-390.000	-390.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	370.922	343.200	472.600	473.500	482.000	487.800
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	939.353	877.600	1.110.200	1.170.000	1.153.700	1.187.100
70220000	Tariflich Beschäftigte	73.238	73.700	77.100	81.300	84.400	83.100
70320000	Tariflich Beschäftigte	211.676	176.400	225.800	238.000	247.300	243.400
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.223	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.311	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	7.197	17.100	10.000	10.000	10.000	10.000
74180000	Personalnebenauszahlungen	5.310	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
74230000	Leasing	900	900	900	900	900	900
74310000	Geschäftsauszahlungen	9.138	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	517	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Finanzstelle	**010907900**	**Vollstreckung**					
Einzahlungen		-400.482	-532.000	-392.500	-392.500	-392.500	-392.500
Auszahlungen		1.620.786	1.510.400	1.918.100	1.995.200	1.999.800	2.033.800
Saldo		1.220.304	978.400	1.525.600	1.602.700	1.607.300	1.641.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010908900**	**Steuern u. sonst. Abgaben**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-803	-600	-600	-600	-600	-600
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-60	0	0	0	0	0
66950000	Zinsen (Stundung und Aussetzung der Vollzieh-AdV))	-75.430	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	868.623	765.900	1.009.200	1.151.500	1.172.200	1.186.300
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	271.136	329.200	53.600	54.000	55.600	56.600
70220000	Tariflich Beschäftigte	20.276	27.700	3.700	3.700	3.900	4.000
70320000	Tariflich Beschäftigte	59.779	66.200	10.900	11.000	11.400	11.600
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	740	900	900	900	900	900
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	276	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
74230000	Leasing	1.458	900	900	900	900	900
74310000	Geschäftsauszahlungen	4.228	8.100	8.100	8.100	8.100	11.100
Finanzstelle	**010908900**	**Steuern u. sonst. Abgaben**					
Einzahlungen		-76.293	-100.600	-100.600	-100.600	-100.600	-100.600
Auszahlungen		1.226.517	1.200.400	1.088.800	1.231.600	1.254.500	1.272.900
Saldo		1.150.223	1.099.800	988.200	1.131.000	1.153.900	1.172.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010909900**	**NKF, EDV-ERP-System**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000 Dienstbezüge Beamte		70.287	52.800	68.800	68.900	70.100	70.900
Finanzstelle	**010909900**	**NKF, EDV-ERP-System**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		70.287	52.800	68.800	68.900	70.100	70.900
Saldo		70.287	52.800	68.800	68.900	70.100	70.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**011001900** **IT-Management**						
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-1.246	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	-162.437	-164.500	-546.000	-875.900	-429.400	-429.400
70110000	Dienstbezüge Beamte	901.508	879.900	945.400	947.300	964.400	976.000
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.335.277	1.480.400	1.903.000	1.918.200	1.977.700	2.015.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	101.526	124.400	132.200	133.200	138.400	141.100
70320000	Tariflich Beschäftigte	278.870	297.600	387.100	390.200	405.400	413.100
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	6.787	20.000	0	0	0	0
72530000	Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen	5.602	15.000	40.000	40.000	26.000	26.000
72540000	Unterhaltung von BGA	13.306	16.000	21.000	21.000	21.000	21.000
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.778.758	7.805.000	8.200.000	8.400.000	8.600.000	8.800.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	6.346.013	7.665.000	8.361.000	8.519.900	8.581.400	8.325.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	70.447	66.000	76.000	70.000	70.000	70.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	2.991	3.000	4.500	3.000	3.000	3.000
74230000	Leasing	422.301	888.000	700.000	700.000	700.000	700.000
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	188.110	268.000	275.000	278.000	282.000	276.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	2.129.624	1.920.500	2.115.500	619.100	569.500	569.500
Finanzstelle	**011001900** **IT-Management**						
	Einzahlungen	-163.683	-166.500	-548.000	-877.900	-431.400	-431.400
	Auszahlungen	18.581.119	21.448.800	23.160.700	22.039.900	22.338.800	22.335.900
	Saldo	18.417.436	21.282.300	22.612.700	21.162.000	21.907.400	21.904.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**011002900**	**Organisationsmanagement**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	866.500	705.100	979.300	1.151.600	1.172.300	1.186.400
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	292.752	210.000	388.900	392.100	404.200	411.900
70220000	Tariflich Beschäftigte	22.669	17.600	27.000	27.200	28.300	28.800
70320000	Tariflich Beschäftigte	59.990	42.200	79.100	79.800	82.900	84.400
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	21.568	22.500	17.800	17.800	17.800	17.800
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	46.129	36.000	24.000	26.000	26.000	26.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	2.829	500	1.000	1.000	1.000	1.000
74230000	Leasing	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
74310000	Geschäftsauszahlungen	4.158	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500

Finanzstelle	**011002900**	**Organisationsmanagement**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		1.316.595	1.039.900	1.523.100	1.701.500	1.738.500	1.762.300
Saldo		1.316.595	1.039.900	1.523.100	1.701.500	1.738.500	1.762.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**011003900**	**regio iT Personalkosten**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-865.980	-940.000	-870.000	-870.000	-870.000	-870.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	630.877	644.600	497.600	498.600	507.600	513.700
Finanzstelle	**011003900**	**regio iT Personalkosten**					
Einzahlungen		-865.980	-940.000	-870.000	-870.000	-870.000	-870.000
Auszahlungen		630.877	644.600	497.600	498.600	507.600	513.700
Saldo		-235.103	-295.400	-372.400	-371.400	-362.400	-356.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**011003925**	**regio iT (BGA) Personalkosten**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-77.882	-167.000	-167.000	-167.000	-167.000	-167.000
65420000	Einzahlungen Umsatzsteuer (Debitor)	-14.798	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600
74420010	Umsatzsteuer	0	14.600	14.600	14.600	14.600	14.600
Finanzstelle	**011003925**	**regio iT (BGA) Personalkosten**					
Einzahlungen		-92.680	-181.600	-181.600	-181.600	-181.600	-181.600
Auszahlungen		0	14.600	14.600	14.600	14.600	14.600
Saldo		-92.680	-167.000	-167.000	-167.000	-167.000	-167.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**011101900**	**Rechtsangelegenheiten**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-190	-200	-100	-100	-100	-100
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-33.035	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
64820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-64.604	-120.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	-776.930	0	0	0	0	0
65910000	Andere son Einzahl aus lfd Verwaltungstätigkeit	-60	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	432.998	553.700	375.200	376.000	382.800	387.400
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	835.208	833.500	1.047.200	1.055.600	1.088.300	1.109.000
70220000	Tariflich Beschäftigte	66.542	70.000	72.700	73.300	76.200	77.600
70320000	Tariflich Beschäftigte	171.858	167.500	213.000	214.700	223.100	227.300
72380000	Erstattungen an übrige Bereiche	23.190	65.000	60.000	60.000	60.000	60.000
72920000	externe Beratungsleistungen	36.247	50.000	30.000	30.000	30.000	30.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.306	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	164	800	600	700	800	800
74210000	Auszahlungen f ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	3.760	5.500	5.000	5.500	5.500	5.500
74230000	Leasing	2.705	1.500	2.200	2.200	2.200	2.200
74310000	Geschäftsauszahlungen	135.323	107.400	150.000	150.000	150.000	150.000
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	2.191.708	0	0	0	0	0
74930000	Auszahungen für Beiträge	2.091	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
Finanzstelle	**011101900**	**Rechtsangelegenheiten**					
Einzahlungen		-874.818	-140.200	-120.100	-120.100	-120.100	-120.100
Auszahlungen		3.903.097	1.861.100	1.962.100	1.974.200	2.025.100	2.056.000
Saldo		3.028.279	1.720.900	1.842.000	1.854.100	1.905.000	1.935.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**011102900**	**Versicherungsangelegeneheiten**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	0	-4.900	0	0	0	0
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	0	-1.283.000	-1.526.800	-1.526.800	-1.526.800	-1.526.800
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	-100	-100	-100	-100	-100
65650000	Sonstig besondere Einzahlungen (außeror)	0	-227.600	0	0	0	0
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	0	107.000	94.800	95.600	98.600	100.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	0	9.000	6.600	6.600	6.900	7.000
70320000	Tariflich Beschäftigte	0	21.500	19.300	19.400	20.200	20.600
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	0	2.117.800	2.427.600	2.427.600	2.427.600	2.427.600
Finanzstelle	**011102900**	**Versicherungsangelegeneheiten**					
Einzahlungen		0	-1.515.600	-1.526.900	-1.526.900	-1.526.900	-1.526.900
Auszahlungen		0	2.255.300	2.548.300	2.549.200	2.553.300	2.555.700
Saldo		0	739.700	1.021.400	1.022.300	1.026.400	1.028.800

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **011301200** **Bodenbevorratung**						
Finanzposition & Bezeichnung						
72410000 Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	2.380	0	0	0	0	0
Finanzstelle **011301200** **Bodenbevorratung**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	2.380	0	0	0	0	0
Saldo	2.380	0	0	0	0	0

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **011301400** **Bodenbevorratung**						
Finanzposition & Bezeichnung						
72410000 Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	79.520	50.000	50.000	0	0	0
Finanzstelle **011301400** **Bodenbevorratung**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	79.520	50.000	50.000	0	0	0
Saldo	79.520	50.000	50.000	0	0	0

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **011301500** **Bodenbevorratung**						
Finanzposition & Bezeichnung						
72410000 Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	0	75.000	0	0	0	0
Finanzstelle **011301500** **Bodenbevorratung**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	0	75.000	0	0	0	0
Saldo	0	75.000	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**011301900** **Bodenbevorratung**						
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-33.550	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.750	-20.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
65250000	Erstattung von sonstigen Steuern	-304	-1.000	-600	-600	-600	-600
65620000	Säumniszuschläge und dgl.	0	-25.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
66990000	Andere sonstige zinsähnliche Einzahlungen	-1.000	-1.000	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	195.048	233.900	194.700	195.100	198.600	201.000
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	488.909	677.300	842.700	996.900	875.700	925.700
70220000	Tariflich Beschäftigte	37.872	56.900	58.500	69.200	71.900	64.800
70320000	Tariflich Beschäftigte	108.461	136.100	171.400	202.800	210.700	189.800
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-3.505	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	445.750	600.000	675.000	675.000	675.000	675.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	18.141	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.051	2.000	1.800	1.800	1.800	1.800
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	1.802	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
74230000	Leasing	651	900	1.500	1.500	1.500	1.500
74310000	Geschäftsauszahlungen	2.941	4.000	3.800	3.500	3.500	3.500
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	0	100	100	100	100	100
Finanzstelle	**011301900** **Bodenbevorratung**						
Einzahlungen		-38.604	-92.000	-60.600	-60.600	-60.600	-60.600
Auszahlungen		1.297.121	1.764.200	2.002.500	2.198.900	2.091.800	2.116.200
Saldo		1.258.517	1.672.200	1.941.900	2.138.300	2.031.200	2.055.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**011302900**	**Rechte a. städt. Liegnsch.**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-28.635	-38.000	-39.000	-39.000	-39.000	-39.000
64110000	Mieten und Pachten	-1.267.047	-1.819.300	-1.819.300	-1.819.300	-1.819.300	-1.819.300
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-32.505	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	36.907	74.800	65.200	65.300	66.500	67.300
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	257.917	266.300	349.600	379.900	363.400	376.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	19.967	22.400	24.300	26.400	27.400	26.400
70320000	Tariflich Beschäftigte	56.214	53.500	71.100	77.300	80.300	77.200
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-536	0	0	0	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	251.400	0	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.128	2.500	2.500	2.100	2.100	2.100
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	41	500	400	400	400	400
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	141.687	131.000	145.000	145.000	145.000	145.000
74230000	Leasing	373	600	600	600	600	600
74310000	Geschäftsauszahlungen	1.168	2.000	1.800	1.500	1.500	1.500
Finanzstelle	**011302900**	**Rechte a. städt. Liegnsch.**					
Einzahlungen		-1.328.187	-1.857.300	-1.858.300	-1.858.300	-1.858.300	-1.858.300
Auszahlungen		514.866	805.000	660.500	698.500	687.200	697.000
Saldo		-813.321	-1.052.300	-1.197.800	-1.159.800	-1.171.100	-1.161.300

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **011303000** **Miet- u. Pachtverhältnisse**						
Finanzposition & Bezeichnung						
72410000 Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	68.383	72.000	47.100	47.100	47.100	47.100
Finanzstelle **011303000** **Miet- u. Pachtverhältnisse**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	68.383	72.000	47.100	47.100	47.100	47.100
Saldo	68.383	72.000	47.100	47.100	47.100	47.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**011303500**	**Miet- u. Pachtverhältnisse**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72410000 Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag		4.101	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**011303500**	**Miet- u. Pachtverhältnisse**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		4.101	0	0	0	0	0
Saldo		4.101	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**011303900**	**Miet- u. Pachtverhältnisse**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-1.393	0	0	0	0	0
63910000	Sonstige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.800	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
64110000	Mieten und Pachten	-7.194.468	-6.203.800	-7.026.800	-7.570.800	-8.130.800	-8.707.800
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-68.000	-68.000	-68.000	-68.000	-68.000
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	-2.237	0	0	0	0	0
65250000	Erstattung von sonstigen Steuern	-1.154	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	61.273	79.900	19.300	19.300	19.600	19.800
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	389.302	400.500	433.600	609.600	450.600	498.300
70220000	Tariflich Beschäftigte	29.974	33.600	30.100	42.300	44.000	34.900
70320000	Tariflich Beschäftigte	86.336	80.500	88.200	124.000	128.900	102.100
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-82	0	0	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	0	20.000	82.000	115.000	149.000	184.000
72370000	Erstattungen an private Unternehmen	4.057	0	0	0	0	0
72380000	Erstattungen an übrige Bereiche	2.099	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	218.134	564.800	1.451.800	1.451.800	1.451.800	1.451.800
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	11.216	0	0	0	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	10.000	110.000	295.000	295.000	260.000	260.000
73580000	Allgemeine Zuweisungen an übrige Bereiche	0	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.262	1.200	1.200	1.000	1.000	1.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	1.634	2.500	2.300	2.300	2.300	2.300
74210000	Auszahlungen f ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	117	0	0	0	0	0
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	11.345	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
74230000	Leasing	278	400	500	500	500	500
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0	1.000	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	856	1.200	1.100	1.100	1.100	1.100
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	0	140.100	300.100	300.100	300.100	300.100
74930000	Auszahungen für Beiträge	2.533	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Finanzstelle	**011303900**	**Miet- u. Pachtverhältnisse**					
	Einzahlungen	-7.201.052	-6.274.800	-7.097.800	-7.641.800	-8.201.800	-8.778.800
	Auszahlungen	830.333	1.461.400	2.730.900	2.987.700	2.834.600	2.881.600
	Saldo	-6.370.719	-4.813.400	-4.366.900	-4.654.100	-5.367.200	-5.897.200

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **011304900** **V.v.n.ver.stä.un.Grundbes.**						
Finanzposition & Bezeichnung						
72410000 Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	6	0	0	0	0	0
Finanzstelle **011304900** **V.v.n.ver.stä.un.Grundbes.**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	6	0	0	0	0	0
Saldo	6	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**011305000**	**Strategie - Projektentwicklung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-352	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	1.598	1.000	5.000	5.000	0	0
Finanzstelle	**011305000**	**Strategie - Projektentwicklung**					
Einzahlungen		-352	0	0	0	0	0
Auszahlungen		1.598	1.000	5.000	5.000	0	0
Saldo		1.246	1.000	5.000	5.000	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle Finanzposition & Bezeichnung	**011305100**	**Strategie - Projektentwicklung**					
72350000 Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög		0	60.000	0	0	0	0
Finanzstelle	**011305100**	**Strategie - Projektentwicklung**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		0	60.000	0	0	0	0
Saldo		0	60.000	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**011305900**	**Strategie - Projektentwicklung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	42.431	53.400	6.700	6.700	6.800	6.900
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	233.140	351.000	276.900	279.100	287.700	293.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	17.996	29.500	19.200	19.400	20.100	20.500
70320000	Tariflich Beschäftigte	46.552	70.500	56.300	56.800	59.000	60.100
72330000	Erstattungen an Zweckverbände	0	0	170.000	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	64.755	125.000	85.000	55.000	50.000	50.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.254	1.000	1.500	800	800	800
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	41	500	300	300	300	300
74230000	Leasing	87	200	200	200	200	200
74310000	Geschäftsauszahlungen	376	600	400	400	400	400
74930000	Auszahungen für Beiträge	583	5.500	3.000	3.000	3.000	3.000
Finanzstelle	**011305900**	**Strategie - Projektentwicklung**					
	Einzahlungen						
	Auszahlungen	407.214	637.200	619.500	421.700	428.300	435.400
	Saldo	407.214	637.200	619.500	421.700	428.300	435.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**011401900** **Gebäudemanagement**						
Finanzposition & Bezeichnung							
64850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-1.092.993	-1.339.300	-1.143.000	-1.168.100	-1.193.700	-1.219.900
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-5.372.791	-8.366.700	-8.483.600	-9.059.900	-9.409.800	-12.139.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	781.412	846.300	728.500	745.300	762.400	779.900
73150000	Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög	53.610.291	54.714.500	59.095.900	59.885.600	60.246.200	63.001.600
Finanzstelle	**011401900** **Gebäudemanagement**						
Einzahlungen		-6.465.783	-9.706.000	-9.626.600	-10.228.000	-10.603.500	-13.358.900
Auszahlungen		54.391.703	55.560.800	59.824.400	60.630.900	61.008.600	63.781.500
Saldo		47.925.920	45.854.800	50.197.800	50.402.900	50.405.100	50.422.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**011901100**	**Bezirk 1 Brand**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-6.798	0	0	0	0	0
65610000	Bußgelder	-25	-100	-100	-100	-100	-100
70110000	Dienstbezüge Beamte	196.429	163.800	169.400	169.700	172.800	174.900
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	372.107	326.700	381.700	384.800	396.700	404.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	29.601	27.400	26.500	26.700	27.800	28.300
70320000	Tariflich Beschäftigte	88.177	65.700	77.600	78.300	81.300	82.900
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	53.350	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	435	800	800	800	800	800
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	300	300	300	300	300
74230000	Leasing	1.351	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
74310000	Geschäftsauszahlungen	3.459	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Finanzstelle	**011901100**	**Bezirk 1 Brand**					
Einzahlungen		-6.823	-100	-100	-100	-100	-100
Auszahlungen		744.909	661.800	733.400	737.700	756.800	768.500
Saldo		738.086	661.700	733.300	737.600	756.700	768.400

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **011901400** **Bezirk 1 Brand**						
Finanzposition & Bezeichnung						
74310000 Geschäftsauszahlungen	139	0	0	0	0	0
Finanzstelle **011901400** **Bezirk 1 Brand**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	139	0	0	0	0	0
Saldo	139	0	0	0	0	0

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **011901900** **Bezirk 1 Brand**						
Finanzposition & Bezeichnung						
64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-5	0	0	0	0	0
Finanzstelle **011901900** **Bezirk 1 Brand**						
Einzahlungen	-5	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
Saldo	-5	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**011902200**	**Bezirk 2 Eilendorf**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-1.792	-1.300	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
65610000	Bußgelder	0	-100	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	146.979	109.600	245.600	386.400	393.400	398.100
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	358.375	385.700	385.700	388.800	400.800	408.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	30.896	32.400	26.800	27.000	28.100	28.600
70320000	Tariflich Beschäftigte	77.850	77.500	78.500	79.100	82.200	83.700
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	47.785	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	755	900	900	900	900	900
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	207	400	400	400	400	400
74230000	Leasing	1.541	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	8	300	300	300	300	300
74310000	Geschäftsauszahlungen	5.038	5.500	5.400	5.400	5.400	5.400
Finanzstelle	**011902200**	**Bezirk 2 Eilendorf**					
Einzahlungen		-1.792	-1.400	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
Auszahlungen		669.435	683.300	815.100	959.800	983.000	997.400
Saldo		667.644	681.900	813.400	958.100	981.300	995.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**011903300**	**Bezirk 3 Haaren**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-29	0	0	0	0	0
64110000	Mieten und Pachten	-7.342	-11.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
65610000	Bußgelder	-275	-100	-200	-200	-200	-200
70110000	Dienstbezüge Beamte	207.965	161.000	213.200	213.600	217.400	220.000
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	245.411	238.800	277.100	302.800	288.000	298.800
70220000	Tariflich Beschäftigte	20.499	20.100	19.200	21.000	21.900	20.900
70320000	Tariflich Beschäftigte	56.000	48.000	56.400	61.600	64.000	61.300
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	221	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	161	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	76.460	102.500	102.500	102.500	102.500	102.500
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	345	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	100	0	0	0	0
74230000	Leasing	1.231	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
74310000	Geschäftsauszahlungen	4.161	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Finanzstelle	**011903300**	**Bezirk 3 Haaren**					
Einzahlungen		-7.645	-11.100	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200
Auszahlungen		612.453	580.000	676.900	710.000	702.300	712.000
Saldo		604.808	568.900	667.700	700.800	693.100	702.800

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**011904400**	**Bezirk 4 Kornelim._Walheim**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-1.787	-1.300	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
65610000	Bußgelder	0	-100	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	32.605	0	129.300	269.800	274.700	278.000
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	445.671	459.400	559.500	563.900	581.400	592.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	36.170	38.600	38.900	39.200	40.700	41.500
70320000	Tariflich Beschäftigte	96.892	92.300	113.800	114.700	119.200	121.500
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	70.243	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.645	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	39	100	100	100	100	100
74230000	Leasing	2.152	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	4.735	4.700	5.000	5.000	5.000	5.000
Finanzstelle	**011904400**	**Bezirk 4 Kornelim._Walheim**					
Einzahlungen		-1.787	-1.400	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
Auszahlungen		690.152	669.000	920.600	1.066.700	1.095.100	1.112.600
Saldo		688.365	667.600	918.900	1.065.000	1.093.400	1.110.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**011905500**	**Bezirk 5 Laurensberg**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-998	-1.700	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
70110000	Dienstbezüge Beamte	21.893	0	84.300	84.500	86.000	87.000
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	304.457	328.700	380.500	383.500	395.400	403.000
70220000	Tariflich Beschäftigte	23.438	27.600	26.400	26.600	27.700	28.200
70320000	Tariflich Beschäftigte	69.076	66.100	77.400	78.000	81.100	82.600
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	55.567	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	880	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	112	300	300	300	300	300
74230000	Leasing	1.135	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
74310000	Geschäftsauszahlungen	5.380	5.500	6.100	6.100	6.100	6.100
Finanzstelle	**011905500**	**Bezirk 5 Laurensberg**					
	Einzahlungen	-998	-1.700	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
	Auszahlungen	481.937	500.400	647.200	651.200	668.800	679.400
	Saldo	480.939	498.700	645.900	649.900	667.500	678.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**011906600**	**Bezirk 6 Richterich**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-1.140	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-70	0	0	0	0	0
65610000	Bußgelder	-100	-100	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	158.403	124.200	224.200	324.800	330.600	334.600
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	234.637	252.600	296.100	298.400	307.700	313.600
70220000	Tariflich Beschäftigte	18.750	21.200	20.600	20.700	21.500	21.900
70320000	Tariflich Beschäftigte	53.979	50.800	60.200	60.700	63.100	64.300
71110000	Versorgungsbezüge Beamte	5.493	0	0	0	0	0
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.656	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	8.484	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	28.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.340	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	101	400	200	200	200	200
74230000	Leasing	1.725	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
74310000	Geschäftsauszahlungen	3.864	4.700	5.400	5.400	5.400	5.400
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	0	100	100	100	100	100
Finanzstelle	**011906600**	**Bezirk 6 Richterich**					
Einzahlungen		-1.310	-1.600	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Auszahlungen		516.432	528.900	681.600	785.100	803.400	814.900
Saldo		515.123	527.300	680.100	783.600	801.900	813.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**012001900**	**Beteiligungscontrolling**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-14.172.063	0	0	0	0	0
61420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	0	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
61450000	Zuschü lfd Zwecke v verbund Uneh+Beteil+Sonverm	-2.041	0	0	0	0	0
64830000	Erstattungen von Zweckverbänden	-9.636.167	-11.500.000	-14.500.000	-14.500.000	-14.500.000	-14.500.000
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-309.515	0	-17.200	-32.200	-29.100	-25.900
66510000	Son Zinse u so Finanlg v verbund Unterneh+Beteilig	-495.751	-2.358.600	-2.463.600	-1.426.000	-486.900	-546.900
66910010	Sonstige Finanzeinzahlungen	-12	0	0	0	0	0
69585000	Rückflüsse von Darlehen - nicht investiv -	-125.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	256.513	219.200	325.400	436.300	444.200	449.500
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	132.536	119.100	81.800	82.400	85.000	86.600
70220000	Tariflich Beschäftigte	10.138	10.000	5.700	5.700	5.900	6.100
70320000	Tariflich Beschäftigte	28.865	23.900	16.600	16.800	17.400	17.800
71110000	Versorgungsbezüge Beamte	39.504	0	0	0	0	0
72920000	externe Beratungsleistungen	9.997	20.000	35.000	30.000	20.000	20.000
73150000	Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög	8.849.488	5.698.600	5.828.300	5.871.500	5.869.800	5.870.700
73155550	Auszahlung aus Rückstellung	12.647.127	0	0	0	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	200.000	200.000	0	0	0
73250000	Schulddsthilf a verb Unehmen+Beteiligung+Sonvermö	15.259	0	0	0	0	0
73790000	Zweckverbandsumlage	61.662	14.900	0	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	700	700	700	700	700
74230000	Leasing	241	900	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
74310000	Geschäftsauszahlungen	0	600	600	600	600	600
74440000	Auszahlung für Kapitalertragssteuer	78.453	56.800	73.400	67.400	77.100	86.500
Finanzstelle	**012001900**	**Beteiligungscontrolling**					
Einzahlungen		-24.615.548	-14.158.600	-17.280.800	-16.258.200	-15.316.000	-15.372.800
Auszahlungen		22.129.782	6.366.500	6.569.300	6.513.200	6.522.500	6.540.300
Saldo		-2.610.767	-8.292.100	-11.211.500	-10.245.000	-9.293.500	-9.332.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**012001915**	**Beteiligungscontrol B-9 BGA (Parkha**					
Finanzposition & Bezeichnung							
65250000	Erstattung von sonstigen Steuern	-404.614	0	0	0	0	0
73155550	Auszahlung aus Rückstellung	-15.000	0	0	0	0	0
74440000	Auszahlung für Kapitalertragssteuer	54.707	66.600	88.400	88.400	88.400	88.400
74450020	Auszahlung für Körperschaftssteuer	105.500	68.800	55.000	55.000	55.000	55.000
74450030	Auszahlung für Gewerbesteuer	43.391	54.600	54.600	54.600	54.600	54.600
74820000	Säumnis- und Verspätungszuschläge	152	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**012001915**	**Beteiligungscontrol B-9 BGA (Parkha**					
Einzahlungen		-404.614	0	0	0	0	0
Auszahlungen		188.750	190.000	198.000	198.000	198.000	198.000
Saldo		-215.864	190.000	198.000	198.000	198.000	198.000

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **012001916** **Beteiligungscontrol B-9 BGA (ASB-Gm**						
Finanzposition & Bezeichnung						
61450000 Zuschü lfd Zwecke v verbund Uneh+Beteil+Sonverm	0	-89.000	-89.000	-89.000	-89.000	-89.000
Finanzstelle **012001916** **Beteiligungscontrol B-9 BGA (ASB-Gm**						
Einzahlungen	0	-89.000	-89.000	-89.000	-89.000	-89.000
Auszahlungen						
Saldo	0	-89.000	-89.000	-89.000	-89.000	-89.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**020101900**	**Sicherheit und Ordnung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-81.230	-71.000	-91.000	-91.000	-91.000	-91.000
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-578.864	-740.000	-740.000	-740.000	-740.000	-740.000
64210000	Einzahlung aus Verkauf	-8.852	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-234.265	-356.400	-356.700	-356.700	-356.700	-356.700
65610000	Bußgelder	-108.528	-240.000	-240.000	-240.000	-240.000	-240.000
65650000	Sonstig besondere Einzahlungen (außeror)	-20.787	0	0	0	0	0
65910000	Andere son Einzahl aus lfd Verwaltungstätigkeit	-29.434	0	0	0	0	0
65930000	Vollstreckungskosten	-16	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	853.789	961.000	998.200	1.000.200	1.018.200	1.030.400
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	2.334.909	3.300.200	2.614.100	2.635.100	2.716.700	2.768.300
70220000	Tariflich Beschäftigte	172.196	277.200	181.600	183.000	190.200	193.800
70320000	Tariflich Beschäftigte	507.774	663.300	531.700	536.000	556.900	567.500
72510000	Haltung von Fahrzeugen	24.143	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
72540000	Unterhaltung von BGA	1.972	1.900	2.400	2.400	2.400	2.400
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0	0	13.500	13.500	13.500	13.500
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	344.570	798.400	815.900	815.900	815.900	815.900
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	7.458	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	387	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
74170000	Dient- u Schutzkleid, persönli Ausrüstgegstände	612	500	500	500	500	500
74210000	Auszahlungen f ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	24.050	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
74230000	Leasing	2.867	2.800	3.200	3.200	3.200	3.200
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	318	900	900	900	900	900
74310000	Geschäftsauszahlungen	7.463	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
74930000 Auszahungen für Beiträge	7.217	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Finanzstelle **020101900** **Sicherheit und Ordnung**						
Einzahlungen	-1.061.977	-1.418.400	-1.438.700	-1.438.700	-1.438.700	-1.438.700
Auszahlungen	4.289.725	6.109.800	5.265.600	5.294.300	5.422.000	5.500.000
Saldo	3.227.748	4.691.400	3.826.900	3.855.600	3.983.300	4.061.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**020201900**	**Gewerbeangelegenheiten**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-258.189	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000
65610000	Bußgelder	-11.915	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
65910000	Andere son Einzahl aus lfd Verwaltungstätigkeit	-26	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	443.434	436.000	473.700	474.600	483.100	488.900
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	453.926	469.700	453.800	457.400	471.600	480.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	34.741	39.500	31.500	31.800	33.000	33.600
70320000	Tariflich Beschäftigte	99.296	94.400	92.300	93.000	96.700	98.500
71110000	Versorgungsbezüge Beamte	38.421	0	0	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	73	500	500	500	500	500
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	32	200	200	200	200	200
74230000	Leasing	1.220	1.400	2.000	2.000	2.000	2.000
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.227	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	6.509	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Finanzstelle	**020201900**	**Gewerbeangelegenheiten**					
Einzahlungen		-270.131	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
Auszahlungen		1.078.880	1.051.700	1.064.000	1.069.500	1.097.100	1.114.200
Saldo		808.749	751.700	764.000	769.500	797.100	814.200

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **020206900** **Marktwesen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	94	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
Finanzstelle **020206900** **Marktwesen**						
Einzahlungen	94	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
Auszahlungen						
Saldo	94	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**020206914**	**Marktwesen BGA**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-112.199	-155.400	-146.900	-146.900	-146.900	-146.900
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	-78	0	0	0	0	0
65420000	Einzahlungen Umsatzsteuer (Debitor)	-20.941	-40.800	-40.800	-40.800	-40.800	-40.800
70110000	Dienstbezüge Beamte	2.894	4.700	7.200	7.200	7.300	7.400
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	81.257	76.700	60.700	61.200	63.100	64.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	5.753	6.400	4.200	4.200	4.400	4.500
70320000	Tariflich Beschäftigte	17.692	15.400	12.300	12.400	12.900	13.200
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	15.552	17.600	25.600	17.600	17.600	17.600
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	5.266	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
74420000	Auszahlung Vorsteuer (an den Kreditor)	2.522	0	0	0	0	0
74420010	Umsatzsteuer	0	26.700	26.700	26.700	26.700	26.700
74430000	Auszahlungen an das Finanzamt	0	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	0	500	400	400	400	400
Finanzstelle	**020206914**	**Marktwesen BGA**					
Einzahlungen		-133.218	-196.200	-187.700	-187.700	-187.700	-187.700
Auszahlungen		130.937	168.100	157.700	150.300	153.000	154.600
Saldo		-2.281	-28.100	-30.000	-37.400	-34.700	-33.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**020701900**	**Ent.n.zugel.Kfz.i.öff.Stra.**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-840	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
64210000	Einzahlung aus Verkauf	-4.060	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-2.535	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
65910000	Andere son Einzahl aus lfd Verwaltungstätigkeit	-105	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	28	0	500	500	500	500
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	51.221	48.900	64.400	64.900	67.000	68.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	3.935	4.100	4.500	4.500	4.700	4.800
70320000	Tariflich Beschäftigte	11.695	9.800	13.100	13.200	13.700	14.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	12.909	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
74230000	Leasing	410	400	800	800	800	800
74310000	Geschäftsauszahlungen	399	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Finanzstelle	**020701900**	**Ent.n.zugel.Kfz.i.öff.Stra.**					
Einzahlungen		-7.540	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
Auszahlungen		80.598	79.500	99.600	100.200	103.000	104.600
Saldo		73.058	65.000	85.100	85.700	88.500	90.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**020702900** **Verkehrsüberwachung**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61450000	Zuschü lfd Zwecke v verbund Uneh+Beteil+Sonverm	-275	0	0	0	0	0
63110000	Verwaltungsgebühren	-145.052	-200.000	-215.000	-215.000	-215.000	-215.000
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-23.465	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
65610000	Bußgelder	-8.907.721	-10.600.000	-11.500.000	-11.500.000	-11.500.000	-11.500.000
65910000	Andere son Einzahl aus lfd Verwaltungstätigkeit	-2.100	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	956.053	904.000	968.600	970.500	988.000	999.900
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	3.538.478	4.327.700	4.914.400	4.953.700	5.107.300	5.204.300
70220000	Tariflich Beschäftigte	283.765	363.500	341.300	344.100	357.500	364.300
70320000	Tariflich Beschäftigte	851.990	869.900	999.600	1.007.600	1.047.000	1.066.900
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-23.691	0	0	0	0	0
72510000	Haltung von Fahrzeugen	29.294	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
72520000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	72.138	85.000	95.000	95.000	100.000	102.000
72540000	Unterhaltung von BGA	545	500	500	500	500	500
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	23.014	14.700	14.700	14.700	14.700	14.700
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	175	12.000	6.000	6.000	6.000	6.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	20	200	200	200	200	200
74170000	Dient- u Schutzkleid, persönli Ausrüstgegstände	1.446	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
74180000	Personalnebenauszahlungen	1.479	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
74230000	Leasing	2.248	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.999	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
74310000	Geschäftsauszahlungen	21.739	22.200	22.200	22.200	22.200	22.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**020702900**	**Verkehrsüberwachung**					
Einzahlungen		-9.078.612	-10.814.500	-11.729.500	-11.729.500	-11.729.500	-11.729.500
Auszahlungen		5.760.692	6.640.000	7.402.800	7.454.800	7.683.700	7.821.300
Saldo		-3.317.921	-4.174.500	-4.326.700	-4.274.700	-4.045.800	-3.908.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**020703900**	**verkehrsr. Genehmigungen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-727.723	-700.000	-750.000	-750.000	-750.000	-750.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	237.644	229.300	264.900	353.600	360.000	364.300
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	574.386	517.800	679.100	684.500	705.800	719.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	44.365	43.500	47.200	47.500	49.400	50.300
70320000	Tariflich Beschäftigte	124.440	104.100	138.100	139.200	144.700	147.400
71110000	Versorgungsbezüge Beamte	37.545	0	0	0	0	0
72810000	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0	0	1.500	1.500	1.500	1.500
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	15.000	15.000	10.000	10.000	10.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.926	3.500	5.000	5.000	3.500	3.500
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	500	500	500	500	500
74230000	Leasing	0	800	1.200	1.200	1.200	1.200
74310000	Geschäftsauszahlungen	2.565	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle	**020703900**	**verkehrsr. Genehmigungen**					
Einzahlungen		-727.723	-700.000	-750.000	-750.000	-750.000	-750.000
Auszahlungen		1.022.872	916.500	1.154.500	1.245.000	1.278.600	1.299.900
Saldo		295.149	216.500	404.500	495.000	528.600	549.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**021001900**	**Bürgerservice**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-3.265.491	-2.406.000	-6.770.000	-6.770.000	-6.770.000	-6.770.000
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0	-4.100.000	0	0	0	0
64110000	Mieten und Pachten	-62.690	-75.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-11.716	-12.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
64820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-29.361	-29.800	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000
65610000	Bußgelder	-21.660	-35.000	-25.000	-35.000	-35.000	-35.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	612.645	558.700	609.700	699.100	711.700	720.200
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.286.186	1.348.200	1.672.600	1.686.000	1.738.300	1.771.400
70220000	Tariflich Beschäftigte	99.314	113.200	116.200	117.100	121.700	124.000
70320000	Tariflich Beschäftigte	292.049	271.000	340.200	342.900	356.400	363.100
72380000	Erstattungen an übrige Bereiche	0	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	614	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.771	10.000	10.000	6.000	6.000	6.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	35	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
74230000	Leasing	3.629	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
74310000	Geschäftsauszahlungen	1.758.333	1.581.000	1.841.000	1.841.000	1.841.000	1.841.000
Finanzstelle	**021001900**	**Bürgerservice**					
Einzahlungen		-3.390.917	-6.657.800	-6.903.000	-6.913.000	-6.913.000	-6.913.000
Auszahlungen		4.057.576	4.689.700	5.396.300	5.498.700	5.581.700	5.632.300
Saldo		666.659	-1.968.100	-1.506.700	-1.414.300	-1.331.300	-1.280.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**021101900**	**Pers.standsangelegenh.**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-535.123	-559.000	-550.000	-550.000	-550.000	-550.000
64210000	Einzahlung aus Verkauf	-21.275	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800
70110000	Dienstbezüge Beamte	504.214	390.800	755.600	933.500	950.300	961.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	463.578	717.100	752.900	758.900	782.400	797.300
70220000	Tariflich Beschäftigte	37.756	60.200	52.300	52.700	54.800	55.800
70320000	Tariflich Beschäftigte	104.286	144.100	153.100	154.400	160.400	163.500
72520000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	2.882	3.000	3.000	3.000	2.000	2.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	15.016	25.000	35.000	35.000	25.000	25.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	1.306	400	600	600	600	600
74230000	Leasing	1.904	2.100	2.800	2.800	2.800	2.800
74310000	Geschäftsauszahlungen	28.639	49.000	50.000	50.000	50.000	50.000
74930000	Auszahungen für Beiträge	800	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
Finanzstelle	**021101900**	**Pers.standsangelegenh.**					
Einzahlungen		-556.398	-580.800	-571.800	-571.800	-571.800	-571.800
Auszahlungen		1.160.380	1.392.900	1.806.800	1.992.400	2.029.800	2.060.200
Saldo		603.982	812.100	1.235.000	1.420.600	1.458.000	1.488.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**021301900**	**stat.Erhebung. u. Auswertungen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64210000	Einzahlung aus Verkauf	-300	-1.000	0	0	0	0
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-11.156	0	0	0	0	0
64820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-500.000	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	13.391	0	0	0	0	0
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	171.750	240.800	314.000	316.500	326.400	332.500
70190000	Sonstige Beschäftigte	111.073	0	0	0	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	13.857	20.200	21.800	22.000	22.800	23.300
70320000	Tariflich Beschäftigte	38.750	48.400	63.900	64.400	66.900	68.200
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.686	7.800	6.300	6.300	6.300	6.300
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	9.159	1.000	3.500	1.000	1.000	1.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	268	400	400	400	400	400
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	2.941	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
74230000	Leasing	543	600	600	600	600	600
74310000	Geschäftsauszahlungen	1.264	5.000	9.500	4.500	4.500	4.500
Finanzstelle	**021301900**	**stat.Erhebung. u. Auswertungen**					
Einzahlungen		-511.456	-1.000	0	0	0	0
Auszahlungen		365.682	327.200	423.000	418.700	431.900	439.800
Saldo		-145.774	326.200	423.000	418.700	431.900	439.800

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**021401900** **Wahlen**						
Finanzposition & Bezeichnung							
64810000	Erstattungen vom Land	-407.074	0	-335.700	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	-450.000	0	-450.000	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	34.238	20.300	53.300	53.400	54.400	55.100
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	572.782	365.600	460.000	463.700	478.100	487.200
70190000	Sonstige Beschäftigte	0	280.000	0	280.000	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	34.682	30.700	31.900	32.200	33.500	34.100
70320000	Tariflich Beschäftigte	112.118	73.500	93.600	94.300	98.000	99.900
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	307.984	1.000.000	10.000	425.000	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	22.218	410.000	20.000	83.000	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	300	0	100	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.620	3.000	1.500	0	0	0
74210000	Auszahlungen f ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	91.001	350.000	395.000	82.000	0	0
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	100	12.900	0	4.000	0	0
74230000	Leasing	26.997	45.000	10.000	10.000	10.000	10.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	9.089	35.000	20.000	11.000	11.000	11.000
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	4.227	13.000	0	6.000	0	0
74910000	Verfügungsmittel	4.179	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**021401900** **Wahlen**						
Einzahlungen		-407.074	-450.000	-335.700	-450.000	0	0
Auszahlungen		1.221.235	2.639.300	1.095.300	1.544.700	685.000	697.300
Saldo		814.161	2.189.300	759.600	1.094.700	685.000	697.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**021501900** **Brandbekämpfung**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	-1.250	-22.900	-10.600	-1.800	0	0
61400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-1.250	-161.900	-94.300	-50.600	0	0
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	0	-523.800	-523.800	-488.800	-488.300
61410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	0	-364.800	-75.200	-75.200	-700	0
61440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	-564	0	0	0	0	0
61480000	Zuschüsse f laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0	0	-59.100	-59.100	-900	0
61480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	0	0	-125.500	-125.500	-1.300	0
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-756.674	-1.010.000	-360.000	-360.000	-360.000	-360.000
64210000	Einzahlung aus Verkauf	-3.254	0	0	0	0	0
64810000	Erstattungen vom Land	-10.880	0	0	0	0	0
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-56.670	0	0	0	0	0
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-16.094	-13.000	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700
70110000	Dienstbezüge Beamte	15.555.619	27.256.400	25.080.100	25.631.300	26.092.600	26.405.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	858.118	1.285.400	1.411.200	1.422.500	1.466.600	1.494.400
70190000	Sonstige Beschäftigte	436.409	1.418.600	536.500	492.700	193.800	191.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	65.157	108.000	98.000	98.800	102.600	104.600
70320000	Tariflich Beschäftigte	178.492	258.400	287.100	289.300	300.700	306.300
71110000	Versorgungsbezüge Beamte	206.095	0	0	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	853.039	1.222.000	978.500	1.208.100	1.208.100	1.208.100
72380000	Erstattungen an übrige Bereiche	1.250	0	0	0	0	0
72510000	Haltung von Fahrzeugen	821.979	826.000	857.300	857.300	857.300	857.300
72520000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	34.103	160.000	150.600	145.600	145.600	145.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
72540000	Unterhaltung von BGA	225.069	214.000	228.000	228.000	228.000	228.000
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	177.948	94.000	124.300	124.300	124.300	124.300
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	23.538	25.000	27.800	18.800	18.800	18.800
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	242.568	218.700	303.500	302.700	302.700	302.700
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	18.656	7.000	18.400	18.400	12.000	12.000
74210000	Auszahlungen f ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	369.114	330.000	330.000	330.000	330.000	330.000
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	79.923	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
74230000	Leasing	306.413	485.000	500.000	500.000	500.000	500.000
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	36.167	18.000	51.800	51.800	18.000	18.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	44.163	89.200	143.800	138.800	60.800	59.000
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	5.825	220.000	232.000	232.000	232.000	232.000
74480000	Auszahlungen für Schadensfälle	1.600	0	0	0	0	0
74930000	Auszahungen für Beiträge	5.545	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Finanzstelle	**021501900** **Brandbekämpfung**						
Einzahlungen		-846.636	-1.572.600	-1.264.200	-1.211.700	-867.400	-864.000
Auszahlungen		20.546.792	34.325.700	31.448.900	32.180.400	32.283.900	32.628.000
Saldo		19.700.155	32.753.100	30.184.700	30.968.700	31.416.500	31.764.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**021502900** **Werkfeuerwehr Uniklinikum**						
Finanzposition & Bezeichnung							
64810000	Erstattungen vom Land	-338.360	-388.800	-501.500	-501.500	-501.500	-501.500
64810010	Personalkostenerstattungen vom Land	-6.920.174	-8.273.400	-8.295.300	-8.295.300	-8.295.300	-8.295.300
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-1.138	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	4.196.652	0	0	0	0	0
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	8.710	0	0	0	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	669	0	0	0	0	0
70320000	Tariflich Beschäftigte	1.888	0	0	0	0	0
71110000	Versorgungsbezüge Beamte	55.309	0	0	0	0	0
72510000	Haltung von Fahrzeugen	56.534	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
72540000	Unterhaltung von BGA	892	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.044	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	1.401	500	2.500	2.500	2.500	2.500
74230000	Leasing	1.453	1.000	1.800	1.800	1.800	1.800
74310000	Geschäftsauszahlungen	0	500	500	500	500	500
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	0	4.000	0	0	0	0
74930000	Auszahungen für Beiträge	100	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**021502900** **Werkfeuerwehr Uniklinikum**						
	Einzahlungen	-7.259.671	-8.662.200	-8.796.800	-8.796.800	-8.796.800	-8.796.800
	Auszahlungen	4.327.651	88.000	81.800	81.800	81.800	81.800
	Saldo	-2.932.020	-8.574.200	-8.715.000	-8.715.000	-8.715.000	-8.715.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**021503900** **Katastrophenschutz.**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
64800000	Erstattungen vom Bund	-16.420	-12.000	-13.700	-13.700	-13.700	-13.700
70110000	Dienstbezüge Beamte	464.192	461.100	513.900	514.900	524.200	530.400
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	234.611	265.700	182.700	184.200	189.900	193.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	18.157	22.300	12.700	12.800	13.300	13.500
70320000	Tariflich Beschäftigte	44.294	53.400	37.200	37.500	38.900	39.700
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	0	300	200	200	200	200
72360000	Erstattungen an sonstig öffentliche Sonderrechnung	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	5.877	6.000	10.000	4.000	4.000	4.000
72510000	Haltung von Fahrzeugen	45.254	17.000	27.000	27.000	27.000	27.000
72520000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	454	4.000	57.000	57.000	57.000	57.000
72540000	Unterhaltung von BGA	11.853	5.000	7.800	7.800	7.800	7.800
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0	30.000	5.000	5.000	5.000	5.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	16.876	18.800	18.000	18.000	18.000	18.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	23.906	10.000	14.600	14.600	14.600	14.600
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	590	100	200	200	200	200
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	15.000	0	0	0	0	0
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	21.965	0	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	224	600	300	300	300	300

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle 021503900 Katastrophenschutz.						
Einzahlungen	-46.420	-42.000	-43.700	-43.700	-43.700	-43.700
Auszahlungen	956.252	947.300	939.600	936.500	953.400	964.200
Saldo	909.831	905.300	895.900	892.800	909.700	920.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**021604900**	**Kampfmittelangelegenheiten**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	18.551	18.700	15.900	15.900	16.200	16.400
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	25.019	24.200	31.600	31.800	32.800	33.400
70220000	Tariflich Beschäftigte	1.951	2.000	2.200	2.200	2.300	2.300
70320000	Tariflich Beschäftigte	5.678	4.900	6.400	6.500	6.700	6.800
72310000	Erstattungen an das Land	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	0	2.000	0	0	0	0
Finanzstelle	**021604900**	**Kampfmittelangelegenheiten**					
Einzahlungen		0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
Auszahlungen		51.199	54.800	59.100	59.400	61.000	61.900
Saldo		51.199	51.800	56.100	56.400	58.000	58.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**021701900** **Notfallrettung**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-4.581	0	0	0	0	0
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-18.378.079	-21.287.700	-23.592.400	-23.481.900	-23.765.100	-23.765.100
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-61.335	-100	-100	-100	-100	-100
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-27.133	0	0	0	0	0
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-975	-10.000	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
65910000	Andere son Einzahl aus lfd Verwaltungstätigkeit	-1.522	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	4.483.923	5.258.700	5.464.000	5.474.900	5.573.400	5.640.300
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	605.364	838.400	856.500	1.530.000	890.100	1.058.100
70190000	Sonstige Beschäftigte	101.749	84.000	91.100	91.100	91.100	91.100
70220000	Tariflich Beschäftigte	45.239	70.400	59.500	106.300	110.400	74.100
70320000	Tariflich Beschäftigte	126.103	168.500	174.200	311.200	323.400	216.900
71110000	Versorgungsbezüge Beamte	52.523	0	0	0	0	0
72320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	490.875	2.200.000	1.920.100	1.920.100	1.920.100	1.920.100
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	344.990	300.000	144.700	144.700	144.700	144.700
72360000	Erstattungen an sonstig öffentliche Sonderrechnung	1.717.778	1.660.000	1.674.200	1.674.200	1.674.200	1.674.200
72380000	Erstattungen an übrige Bereiche	5.477.983	5.525.000	5.578.900	5.578.900	5.578.900	5.578.900
72510000	Haltung von Fahrzeugen	645.597	530.000	596.100	596.100	596.100	596.100
72520000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	143	0	0	0	0	0
72530000	Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen	1.323.902	1.324.000	1.416.600	1.416.600	1.416.600	1.416.600
72540000	Unterhaltung von BGA	208.005	147.000	238.900	238.900	238.900	238.900
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	490.874	622.000	579.000	579.000	579.000	579.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	762.362	880.000	925.500	925.500	925.500	925.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	1.929	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
74230000	Leasing	4.954	2.000	3.500	3.500	3.500	3.500
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	16.779	0	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	46.771	32.000	35.900	35.900	35.900	35.900
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	2.403	110.000	0	0	0	0
Finanzstelle	**021701900**	**Notfallrettung**					
	Einzahlungen	-18.473.626	-21.299.800	-23.599.300	-23.488.800	-23.772.000	-23.772.000
	Auszahlungen	16.950.243	19.754.000	19.760.700	20.628.900	20.103.800	20.195.900
	Saldo	-1.523.383	-1.545.800	-3.838.600	-2.859.900	-3.668.200	-3.576.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**021702900**	**Krankentransport**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-3.708.956	-4.190.500	-4.852.500	-4.766.900	-4.799.500	-4.799.500
65910000	Andere son Einzahl aus lfd Verwaltungstätigkeit	-10	-100	-100	-100	-100	-100
70110000	Dienstbezüge Beamte	316.716	309.200	298.200	298.800	304.200	307.900
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	207.354	346.900	223.700	225.500	232.500	236.900
70220000	Tariflich Beschäftigte	15.920	29.100	15.500	15.700	16.300	16.600
70320000	Tariflich Beschäftigte	44.245	69.700	45.500	45.900	47.700	48.600
72320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	93.741	440.000	377.100	377.100	377.100	377.100
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	82.187	45.000	46.900	46.900	46.900	46.900
72380000	Erstattungen an übrige Bereiche	2.526.976	2.545.000	2.569.000	2.569.000	2.569.000	2.569.000
72510000	Haltung von Fahrzeugen	88.887	140.000	161.400	161.400	161.400	161.400
72540000	Unterhaltung von BGA	25.759	8.000	64.600	64.600	64.600	64.600
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	50.224	51.000	63.200	63.200	63.200	63.200
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	104	100	100	100	100	100
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	284	200	200	200	200	200
74230000	Leasing	1.718	800	1.100	1.100	1.100	1.100
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.204	0	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	546	500	500	500	500	500
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	0	45.000	0	0	0	0
Finanzstelle	**021702900**	**Krankentransport**					
	Einzahlungen	-3.708.966	-4.190.600	-4.852.600	-4.767.000	-4.799.600	-4.799.600
	Auszahlungen	3.458.864	4.030.500	3.867.000	3.870.000	3.884.800	3.894.100
	Saldo	-250.102	-160.100	-985.600	-897.000	-914.800	-905.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**021801900**	**Leitstelle**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64810000	Erstattungen vom Land	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-1.150.644	-1.151.400	-1.567.200	-1.567.200	-1.567.200	-1.567.200
64820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-7.063.680	-7.753.400	-8.278.200	-8.278.200	-8.278.200	-8.278.200
70110000	Dienstbezüge Beamte	3.958.750	0	0	0	0	0
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	157.232	0	0	0	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	11.794	0	0	0	0	0
70320000	Tariflich Beschäftigte	31.079	0	0	0	0	0
71110000	Versorgungsbezüge Beamte	83.478	0	0	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	143.944	80.000	100.000	100.000	100.000	100.000
72530000	Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen	759.621	870.000	1.235.000	1.235.000	1.235.000	1.235.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	18.393	0	0	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	12.691	44.000	41.400	41.400	41.400	41.400
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	0	1.300	1.300	1.300	1.300
74310000	Geschäftsauszahlungen	23.813	26.000	26.400	26.400	26.400	26.400
Finanzstelle	**021801900**	**Leitstelle**					
	Einzahlungen	-8.236.325	-8.926.800	-9.867.400	-9.867.400	-9.867.400	-9.867.400
	Auszahlungen	5.200.795	1.020.000	1.404.100	1.404.100	1.404.100	1.404.100
	Saldo	-3.035.530	-7.906.800	-8.463.300	-8.463.300	-8.463.300	-8.463.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**030101200** **Grundschulen**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	4.854	7.800	15.600	0	0	0
Finanzstelle	**030101200** **Grundschulen**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		4.854	7.800	15.600	0	0	0
Saldo		4.854	7.800	15.600	0	0	0

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **030101500** **Grundschulen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
73180000 Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	148	0	0	0	0	0
Finanzstelle **030101500** **Grundschulen**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	148	0	0	0	0	0
Saldo	148	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**030101800** **Grundschulen**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-7.556.958	-8.256.700	-8.851.800	-9.357.000	-9.631.300	-9.913.900
61410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-1.989.663	-2.194.800	-2.353.000	-2.487.300	-2.560.200	-2.635.300
61480000	Zuschüsse f laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-4.577.184	-4.916.500	-5.313.500	-5.316.200	-5.416.200	-5.516.200
64110000	Mieten und Pachten	-3.899	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
65650000	Sonstig besondere Einzahlungen (außeror)	-96.025	0	0	0	0	0
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	16.899	0	0	0	0	0
70190000	Sonstige Beschäftigte	0	52.900	106.500	108.600	110.800	113.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	1.119	0	0	0	0	0
70320000	Tariflich Beschäftigte	4.174	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	6.009	10.900	600.000	10.900	10.900	10.900
72540000	Unterhaltung von BGA	29.320	38.100	38.100	38.100	38.100	38.100
72710000	Lernmittel	336.194	315.500	315.500	315.500	315.500	315.500
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	219.976	152.900	158.300	158.300	158.300	158.300
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	671.288	993.300	1.355.600	1.340.600	1.340.600	1.340.600
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	11.198.006	16.207.800	16.973.100	17.975.000	18.435.500	18.907.600
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	15.383	15.000	14.500	14.500	14.500	14.500
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	22	0	500	500	500	500
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	20.411	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
74230000	Leasing	83.036	47.600	206.600	385.500	385.500	206.700
74310000	Geschäftsauszahlungen	13.113	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
75120000	Zinsauszahlungen an Gemeinden (GV)	4.565	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**030101800**	**Grundschulen**					
Einzahlungen		-14.223.729	-15.472.800	-16.623.100	-17.265.300	-17.712.500	-18.170.200
Auszahlungen		12.619.515	17.883.000	19.817.700	20.396.500	20.859.200	21.154.900
Saldo		-1.604.214	2.410.200	3.194.600	3.131.200	3.146.700	2.984.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**030101900** **Grundschulen**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-13.182	-78.400	-78.400	-78.400	-78.400	-78.400
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-5.062	0	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-8.231	-16.900	-16.900	-16.900	-16.900	-16.900
65650000	Sonstig besondere Einzahlungen (außeror)	-63	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	198.296	454.500	412.500	478.500	487.100	492.900
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	6.562.329	6.935.300	7.984.400	8.660.000	8.297.700	8.594.000
70220000	Tariflich Beschäftigte	494.855	582.600	554.600	601.500	625.000	601.600
70320000	Tariflich Beschäftigte	1.529.699	1.394.000	1.624.100	1.761.500	1.830.300	1.761.800
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-218	0	0	0	0	0
72320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	35.000	54.000	55.000	56.000	56.000
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	24.383	25.000	35.000	35.000	35.000	35.000
72520000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	78.674	123.500	123.500	83.500	83.500	83.500
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	56.783	97.000	99.000	99.000	99.000	99.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	124.982	120.000	208.000	120.000	120.000	120.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	99.486	301.400	306.600	312.500	215.300	78.400
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	9.058	15.500	13.500	13.500	13.500	13.500
74210000	Auszahlungen f ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	12.680	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	53.312	152.000	278.800	95.500	47.800	0
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	56.590	20.000	105.000	14.900	14.900	14.900
74310000	Geschäftsauszahlungen	441	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	579.306	507.000	543.800	490.000	490.000	490.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**030101900**	**Grundschulen**					
Einzahlungen		-26.538	-95.300	-95.300	-95.300	-95.300	-95.300
Auszahlungen		9.880.654	10.781.800	12.360.800	12.838.400	12.433.100	12.458.600
Saldo		9.854.116	10.686.500	12.265.500	12.743.100	12.337.800	12.363.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**030102900** **Hauptschulen**						
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	73.615	80.900	91.100	99.300	101.100	102.300
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	490.907	501.100	579.500	587.300	602.300	614.400
70220000	Tariflich Beschäftigte	36.415	42.100	40.300	40.800	42.400	43.000
70320000	Tariflich Beschäftigte	112.929	100.700	117.900	119.500	124.100	126.000
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-218	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	13.628	150.000	10.000	10.000	10.000	10.000
72520000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	4.078	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
72540000	Unterhaltung von BGA	3.414	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
72710000	Lernmittel	74.622	43.000	57.000	57.000	57.000	57.000
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	38.630	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	110.055	161.600	266.600	266.600	266.600	266.600
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	400	400	400	400	400
74230000	Leasing	8.807	55.500	47.300	24.100	7.100	7.100
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.304	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	588	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	62.436	54.000	60.200	54.000	54.000	54.000
Finanzstelle	**030102900** **Hauptschulen**						
	Einzahlungen Auszahlungen	1.034.209	1.246.400	1.327.400	1.316.100	1.322.100	1.337.900
	Saldo	1.034.209	1.246.400	1.327.400	1.316.100	1.322.100	1.337.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**030103900**	**Realschulen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	73.149	66.000	85.000	89.200	90.800	91.900
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	334.288	283.100	233.300	236.800	242.500	247.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	25.781	23.800	16.200	16.400	17.100	17.300
70320000	Tariflich Beschäftigte	80.992	56.900	47.500	48.200	50.000	50.700
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-218	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	3.813	85.500	20.200	11.500	11.500	11.500
72520000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	6.771	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
72540000	Unterhaltung von BGA	22.795	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
72710000	Lernmittel	52.571	81.000	81.000	81.000	81.000	81.000
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	59.107	23.200	23.200	23.200	23.200	23.200
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	90.085	147.800	181.300	181.300	181.300	181.300
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	101	400	400	400	400	400
74230000	Leasing	18.930	73.000	71.600	41.600	9.600	9.600
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.092	400	400	400	400	400
74310000	Geschäftsauszahlungen	1.759	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	89.983	77.000	80.000	77.000	77.000	77.000
Finanzstelle	**030103900**	**Realschulen**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		860.996	934.700	856.700	823.600	801.400	808.400
Saldo		860.996	934.700	856.700	823.600	801.400	808.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**030104900**	**Gymnasien**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-126.287	-126.200	-153.300	-153.300	-153.300	-153.300
64110000	Mieten und Pachten	-14.929	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	219.442	233.200	230.700	235.200	239.400	242.300
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.314.733	1.230.000	1.442.400	1.461.800	1.499.000	1.529.300
70220000	Tariflich Beschäftigte	100.746	103.300	100.200	101.500	105.500	107.100
70320000	Tariflich Beschäftigte	309.595	247.200	293.400	297.300	309.000	313.500
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-218	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	251.947	259.700	343.700	26.700	26.700	26.700
72520000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	30.075	30.000	50.000	30.000	30.000	30.000
72540000	Unterhaltung von BGA	46.643	21.300	21.300	21.300	21.300	21.300
72710000	Lernmittel	212.113	435.500	442.000	442.000	442.000	442.000
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	180.185	71.000	71.000	71.000	71.000	71.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	422.396	684.700	845.100	852.100	852.100	845.100
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	985	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0	0	8.800	0	0	0
74230000	Leasing	194.314	110.700	18.800	81.800	220.800	296.800
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	17.855	14.500	35.000	5.500	1.500	1.500
74310000	Geschäftsauszahlungen	6.585	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	500.378	420.000	470.400	424.000	424.000	424.000
Finanzstelle	**030104900**	**Gymnasien**					
Einzahlungen		-141.216	-138.200	-165.300	-165.300	-165.300	-165.300
Auszahlungen		3.807.773	3.868.100	4.379.800	4.057.200	4.249.300	4.357.600
Saldo		3.666.557	3.729.900	4.214.500	3.891.900	4.084.000	4.192.300

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **030105600** **Gesamtschulen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
73180000 Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	4.000	0	0	0	0	0
Finanzstelle **030105600** **Gesamtschulen**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	4.000	0	0	0	0	0
Saldo	4.000	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**030105900**	**Gesamtschulen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-850	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	88.282	109.300	104.500	108.700	110.700	112.000
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	725.422	673.800	868.900	880.500	903.000	921.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	57.108	56.600	60.300	61.200	63.500	64.500
70320000	Tariflich Beschäftigte	166.762	135.400	176.700	179.100	186.100	188.800
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	37.884	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	15.356	36.600	36.600	36.600	36.600	36.600
72520000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	7.975	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
72540000	Unterhaltung von BGA	26.136	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200
72710000	Lernmittel	161.201	270.600	270.600	270.600	270.600	270.600
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	218.092	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	262.965	408.100	572.200	572.200	572.200	572.200
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	37	300	300	300	300	300
74230000	Leasing	8.560	93.000	165.700	165.700	85.700	10.700
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.970	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	4.073	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	297.392	250.000	271.200	250.000	250.000	250.000
Finanzstelle	**030105900**	**Gesamtschulen**					
Einzahlungen		-850	0	0	0	0	0
Auszahlungen		2.079.214	2.138.400	2.631.700	2.629.600	2.583.400	2.531.600
Saldo		2.078.364	2.138.400	2.631.700	2.629.600	2.583.400	2.531.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**030106900** **Förderschulen**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-250.451	-271.000	-303.100	-311.700	-320.600	-329.700
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-5.683	-5.000	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400
70110000	Dienstbezüge Beamte	56.105	57.800	67.600	71.700	73.000	73.900
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	333.397	316.700	341.700	346.000	355.100	362.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	25.704	26.600	23.700	24.000	25.000	25.400
70320000	Tariflich Beschäftigte	79.294	63.600	69.500	70.400	73.100	74.300
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-218	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	648	5.800	8.000	5.800	5.800	5.800
72520000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	2.642	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72540000	Unterhaltung von BGA	2.615	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
72710000	Lernmittel	19.877	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	49.347	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	63.999	114.900	126.700	128.200	126.700	126.700
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	454.568	526.600	578.300	592.700	607.500	622.700
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	468	800	800	800	800	800
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	12.854	27.000	26.000	26.000	26.000	26.000
74230000	Leasing	2.281	28.900	11.400	14.400	24.400	24.400
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.638	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
74310000	Geschäftsauszahlungen	860	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	22.646	20.000	25.800	23.000	23.000	23.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**030106900**	**Förderschulen**					
Einzahlungen		-256.134	-276.000	-311.500	-320.100	-329.000	-338.100
Auszahlungen		1.131.723	1.255.000	1.345.800	1.369.300	1.406.700	1.431.500
Saldo		875.589	979.000	1.034.300	1.049.200	1.077.700	1.093.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**030201900**	**Schulbeförderung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	19.074	58.500	16.100	16.100	16.400	16.600
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	131.760	116.400	114.100	115.100	118.600	120.900
70220000	Tariflich Beschäftigte	10.164	9.800	7.900	8.000	8.300	8.500
70320000	Tariflich Beschäftigte	29.681	23.400	23.200	23.400	24.300	24.800
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-65	0	0	0	0	0
72720000	Schülerbeförderungskosten	5.550.776	5.850.000	6.470.000	6.624.800	6.889.800	7.165.400
Finanzstelle	**030201900**	**Schulbeförderung**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		5.741.389	6.058.100	6.631.300	6.787.400	7.057.400	7.336.200
Saldo		5.741.389	6.058.100	6.631.300	6.787.400	7.057.400	7.336.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**030301900**	**Medienzentrum**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-47.710	-33.600	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500
64820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-247.079	-184.000	-186.100	-186.100	-186.100	-186.100
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-3.000	-2.800	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
64880010	Personalkostenerstattungen von übrigen Bereichen	-9.000	-8.200	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	15.626	19.000	8.100	8.100	8.200	8.300
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	306.400	331.500	306.600	309.000	318.600	324.600
70220000	Tariflich Beschäftigte	25.451	27.800	21.300	21.500	22.300	22.700
70320000	Tariflich Beschäftigte	77.558	66.600	62.400	62.900	65.300	66.500
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-33.276	0	0	0	0	0
72510000	Haltung von Fahrzeugen	110	1.000	500	500	500	500
72540000	Unterhaltung von BGA	4.238	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.563	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	12.487	12.400	12.400	12.400	12.400	12.400
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	70	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	2.313	800	2.800	2.800	2.800	2.800
74230000	Leasing	358	800	800	800	800	800
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.804	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500
74310000	Geschäftsauszahlungen	2.996	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
Finanzstelle	**030301900**	**Medienzentrum**					
Einzahlungen		-306.789	-228.600	-231.600	-231.600	-231.600	-231.600
Auszahlungen		420.696	474.900	431.900	435.000	447.900	455.600
Saldo		113.907	246.300	200.300	203.400	216.300	224.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**030302900**	**Förderm._Schulformübergr.DI**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	-664	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
61400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-6.356	-9.600	-9.600	-9.600	-9.600	-9.600
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-1.899.083	-2.092.400	-2.100.000	-2.100.000	-2.100.000	-2.100.000
61410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-658.124	-43.800	0	0	0	0
61420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	-4.849	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
64810000	Erstattungen vom Land	-29.382	0	0	0	0	0
65650000	Sonstig besondere Einzahlungen (außeror)	-316.377	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	70.537	105.900	88.900	89.100	90.700	91.800
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	360.711	433.500	503.900	507.900	523.700	533.700
70190000	Sonstige Beschäftigte	172.032	90.400	21.900	21.900	21.900	21.900
70220000	Tariflich Beschäftigte	30.739	36.400	35.000	35.300	36.700	37.400
70320000	Tariflich Beschäftigte	79.706	87.100	102.500	103.300	107.400	109.400
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	2.022	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	576.230	718.500	666.600	681.600	696.600	711.600
72510000	Haltung von Fahrzeugen	2.825	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
72520000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	186	64.000	67.000	67.000	2.000	2.000
72540000	Unterhaltung von BGA	5.625	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
72710000	Lernmittel	39.200	30.000	24.000	24.000	24.000	24.000
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	40.690	98.700	106.700	146.700	138.700	138.700
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	809.283	1.231.300	813.500	810.700	810.700	810.700
73170000	Auszahlungen von Zuschüssen an private Unternehmen	0	0	83.200	83.200	83.200	83.200
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	2.105.868	2.250.000	2.260.000	2.260.000	2.260.000	2.260.000

Finanzplan "konsumtiv" Stadt Aachen **030302900** **Förderm._Schulformübergr.DI**

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.494	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	4.721	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
74230000	Leasing	0	0	36.400	64.200	64.200	36.400
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.016	4.800	4.800	2.000	2.000	2.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	49.995	26.900	31.700	31.700	31.700	31.700
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	0	15.600	0	0	0	0
74930000	Auszahungen für Beiträge	750	800	800	800	800	800
74990000	Übri weitere so Auszahl aus lfd Verwtätigkeit	420.175	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000

Finanzstelle	**030302900**	**Förderm._Schulformübergr.DI**					
Einzahlungen		-2.914.836	-2.555.200	-2.519.000	-2.519.000	-2.519.000	-2.519.000
Auszahlungen		4.775.804	5.630.500	5.283.500	5.366.000	5.330.900	5.331.900
Saldo		1.860.968	3.075.300	2.764.500	2.847.000	2.811.900	2.812.900

Finanzplan "konsumtiv" Stadt Aachen	040101900	Kulturbetrieb					
		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**040101900**	**Kulturbetrieb**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-916.235	-1.020.300	-855.100	-872.100	-889.500	-907.200
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-7.198	-4.700	-2.900	-1.200	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	576.859	780.500	587.100	598.800	610.800	623.000
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	-31.643	0	0	0	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	-2.350	0	0	0	0	0
70320000	Tariflich Beschäftigte	-6.472	0	0	0	0	0
73150000	Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög	19.121.110	24.749.000	25.331.700	25.498.300	25.498.300	25.498.300
Finanzstelle	**040101900**	**Kulturbetrieb**					
Einzahlungen		-923.433	-1.025.000	-858.000	-873.300	-889.500	-907.200
Auszahlungen		19.657.504	25.529.500	25.918.800	26.097.100	26.109.100	26.121.300
Saldo		18.734.071	24.504.500	25.060.800	25.223.800	25.219.600	25.214.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**040401900**	**Volkshochschule**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-250.831	-325.700	-301.800	-307.800	-313.900	-320.100
70110000	Dienstbezüge Beamte	192.576	208.400	211.000	215.200	219.500	223.900
73150000	Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög	5.301.200	5.406.600	5.756.000	5.762.400	5.886.600	5.786.600
Finanzstelle	**040401900**	**Volkshochschule**					
Einzahlungen		-250.831	-325.700	-301.800	-307.800	-313.900	-320.100
Auszahlungen		5.493.776	5.615.000	5.967.000	5.977.600	6.106.100	6.010.500
Saldo		5.242.945	5.289.300	5.665.200	5.669.800	5.792.200	5.690.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**040901900**	**Theater und Musik**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-443.366	-330.300	-248.100	-128.000	-130.600	-133.200
70110000	Dienstbezüge Beamte	184.079	168.900	91.000	92.800	94.700	96.600
73150000	Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög	24.378.100	24.574.000	25.333.500	25.768.000	16.070.600	10.531.300
Finanzstelle	**040901900**	**Theater und Musik**					
	Einzahlungen	-443.366	-330.300	-248.100	-128.000	-130.600	-133.200
	Auszahlungen	24.562.179	24.742.900	25.424.500	25.860.800	16.165.300	10.627.900
	Saldo	24.118.812	24.412.600	25.176.400	25.732.800	16.034.700	10.494.700

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **040901921** **Theater und Musik BGA**						
Finanzposition & Bezeichnung						
73150000 Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög	0	0	0	0	10.137.000	16.126.600
Finanzstelle **040901921** **Theater und Musik BGA**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	0	0	0	0	10.137.000	16.126.600
Saldo	0	0	0	0	10.137.000	16.126.600

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle 050101000 Sonstige soziale Leistungen						
Finanzposition & Bezeichnung						
73180000 Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	57.181	80.000	80.000	20.000	0	0
Finanzstelle 050101000 Sonstige soziale Leistungen						
Einzahlungen						
Auszahlungen	57.181	80.000	80.000	20.000	0	0
Saldo	57.181	80.000	80.000	20.000	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**050101900**	**Sonstige soziale Leistungen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
61440010	Perskostenzuweis v sonstig öffentl Bereich	-15.375	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000
61480000	Zuschüsse f laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-13.030	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
62120000	Übergel Unterhansp geg bürg-rechtl Unterhaltsverpf	-23.675	-40.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
62150000	Rückzahlung gewährter Hilfe	-27.804	-20.400	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
62190000	Sonstige Ersatzleistungen	-1.501	0	0	0	0	0
63910000	Sonstige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.199	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	-320	0	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-32.714	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
65650000	Sonstig besondere Einzahlungen (außeror)	-853	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	472.624	383.000	483.600	484.600	493.300	499.200
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	967.110	1.063.100	1.235.000	1.307.600	1.283.500	1.322.100
70190000	Sonstige Beschäftigte	246	0	0	0	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	76.162	89.300	85.800	90.800	94.400	92.500
70320000	Tariflich Beschäftigte	214.135	213.700	251.200	266.000	276.400	271.000
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	5.130	0	0	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	0	0	800	900	1.000	1.100
72380000	Erstattungen an übrige Bereiche	0	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	875	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	7.459	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	2.169.078	2.377.100	2.586.300	2.567.000	2.518.000	2.518.000
73310000	Soziale Lstgen an natürl Pers außerhalb v Einricht	64.423	72.500	69.500	69.500	69.500	69.500

Finanzplan "konsumtiv" Stadt Aachen **050101900** **Sonstige soziale Leistungen**

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
73390000	Sonstige soziale Leistungen	297.395	316.800	333.900	334.000	334.100	334.200
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.834	3.500	8.200	8.400	8.600	8.800
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	102	500	500	500	500	500
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	38.104	35.000	46.500	46.800	47.100	47.500
74230000	Leasing	3.733	11.900	15.000	15.000	15.000	15.000
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.908	6.000	6.600	6.700	6.800	6.900
74310000	Geschäftsauszahlungen	62.675	103.500	89.200	89.300	89.400	89.500
74930000	Auszahungen für Beiträge	1.084	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100

Finanzstelle	**050101900**	**Sonstige soziale Leistungen**					
Einzahlungen		-136.470	-134.400	-129.000	-129.000	-129.000	-129.000
Auszahlungen		4.387.079	4.688.000	5.224.200	5.299.200	5.249.700	5.287.900
Saldo		4.250.609	4.553.600	5.095.200	5.170.200	5.120.700	5.158.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**050105900**	**Delegation StädteRegion**					
Finanzposition & Bezeichnung							
62110000	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	-543.065	-383.700	-482.500	-482.500	-482.500	-482.500
62130000	Lstgen v Sozialleistungsträgern (ohne Pflegevers)	-678.664	-561.100	-688.100	-711.400	-734.700	-757.900
62150000	Rückzahlung gewährter Hilfe	-14.601	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
62190000	Sonstige Ersatzleistungen	-193.082	-71.900	-110.100	-110.100	-110.100	-110.100
62230000	Lstgen v Sozialleistungsträgern (ohne Pflegevers)	-464	0	0	0	0	0
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-64.301.426	-59.300.100	-72.610.500	-77.557.700	-82.507.500	-87.460.300
64820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-106.008	-98.900	-102.300	-102.300	-102.300	-102.300
70110000	Dienstbezüge Beamte	1.457.994	1.318.200	1.612.300	1.615.500	1.644.600	1.664.300
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	901.138	934.200	1.102.000	1.157.800	1.145.200	1.177.600
70220000	Tariflich Beschäftigte	70.824	78.500	76.500	80.400	83.600	82.400
70320000	Tariflich Beschäftigte	199.089	187.800	224.100	235.500	244.700	241.400
71110000	Versorgungsbezüge Beamte	28.452	0	0	0	0	0
72340000	Erstattungen an gesetzliche Sozialversicherungen	6.565.993	4.531.600	5.899.800	6.017.800	6.138.200	6.261.000
73310000	Soziale Lstgen an natürl Pers außerhalb v Einricht	57.288.503	53.972.500	65.394.700	69.854.800	74.315.000	78.775.600
73380000	Leistungen für Bildung und Teilhabe	1.780.774	1.794.600	2.559.300	2.938.900	3.318.500	3.698.200
Finanzstelle	**050105900**	**Delegation StädteRegion**					
Einzahlungen		-65.837.310	-60.419.400	-73.997.200	-78.967.700	-83.940.800	-88.916.800
Auszahlungen		68.292.768	62.817.400	76.868.700	81.900.700	86.889.800	91.900.500
Saldo		2.455.458	2.398.000	2.871.500	2.933.000	2.949.000	2.983.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**050202900**	**Leist.AsylbLG,FlüAG,Teil_Integ**					
Finanzposition & Bezeichnung							
62110000	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	-114.192	-110.800	-132.300	-132.300	-132.300	-132.300
62120000	Übergel Unterhansp geg bürg-rechtl Unterhaltsverpf	-500	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
62130000	Lstgen v Sozialleistungsträgern (ohne Pflegevers)	-438.530	-224.800	-244.500	-244.500	-244.500	-244.500
62150000	Rückzahlung gewährter Hilfe	-3.965	-12.300	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
64810000	Erstattungen vom Land	-4.878.780	-6.684.300	-6.684.300	-6.684.300	-6.684.300	-6.684.300
64810010	Personalkostenerstattungen vom Land	-130.078	-221.100	-263.000	-263.000	-263.000	-263.000
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-215.678	-269.900	-257.100	-257.100	-257.100	-257.100
64840000	Erstattungen von gesetzl. Sozialversicherung	-113	0	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-362	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	452.924	427.300	500.300	501.300	510.300	516.400
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	353.535	355.800	418.000	433.900	434.400	445.500
70190000	Sonstige Beschäftigte	246	0	0	0	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	27.680	29.900	29.000	30.100	31.300	31.200
70320000	Tariflich Beschäftigte	76.798	71.500	85.000	88.300	91.700	91.300
71110000	Versorgungsbezüge Beamte	8.025	0	0	0	0	0
72340000	Erstattungen an gesetzliche Sozialversicherungen	1.058.586	1.356.700	1.053.200	1.074.300	1.095.800	1.117.800
73155550	Auszahlung aus Rückstellung	393.703	0	0	0	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	74.494	75.500	78.200	78.200	78.200	78.200
73380000	Leistungen für Bildung und Teilhabe	123.287	163.400	152.900	154.400	156.000	157.600
73390000	Sonstige soziale Leistungen	7.442.363	8.599.600	8.641.000	8.707.400	8.775.200	8.844.200
74310000	Geschäftsauszahlungen	3.409	1.600	1.400	1.400	1.400	1.400

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **050202900** **Leist.AsylbLG,FlüAG,Teil_Integ**						
Einzahlungen	-5.782.198	-7.524.500	-7.586.800	-7.586.800	-7.586.800	-7.586.800
Auszahlungen	10.015.050	11.081.300	10.959.000	11.069.300	11.174.300	11.283.600
Saldo	4.232.852	3.556.800	3.372.200	3.482.500	3.587.500	3.696.800

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**050203900**	**Unterhaltsvorschuss**					
Finanzposition & Bezeichnung							
62120000	Übergel Unterhansp geg bürg-rechtl Unterhaltsverpf	-1.027.163	-925.000	-925.000	-925.000	-925.000	-925.000
62150000	Rückzahlung gewährter Hilfe	-154.634	-135.000	-165.000	-165.000	-165.000	-165.000
64810000	Erstattungen vom Land	-6.649.487	-7.000.000	-7.000.000	-7.000.000	-7.000.000	-7.000.000
65910000	Andere son Einzahl aus lfd Verwaltungstätigkeit	-1.114	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	207.693	158.400	168.200	168.500	171.500	173.600
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	796.173	806.700	956.900	964.600	994.500	1.013.400
70220000	Tariflich Beschäftigte	61.170	67.800	66.500	67.000	69.600	70.900
70320000	Tariflich Beschäftigte	174.069	162.100	194.600	196.200	203.900	207.700
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	2.153	0	0	0	0	0
72310000	Erstattungen an das Land	378.802	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
72320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	636	0	0	0	0	0
73390000	Sonstige soziale Leistungen	9.649.142	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.034	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	200	200	200	200	200
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	6.844	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
74310000	Geschäftsauszahlungen	4.487	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
74759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	-1	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**050203900**	**Unterhaltsvorschuss**					
Einzahlungen		-7.832.398	-8.060.000	-8.090.000	-8.090.000	-8.090.000	-8.090.000
Auszahlungen		11.282.200	11.709.300	11.900.500	11.910.600	11.953.800	11.979.900
Saldo		3.449.803	3.649.300	3.810.500	3.820.600	3.863.800	3.889.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**050401900**	**Sozialversicherungsangelegenh.**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	174.403	139.300	133.800	134.100	136.500	138.100
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	38.742	51.000	103.800	104.700	108.000	110.000
70220000	Tariflich Beschäftigte	4.067	4.300	7.200	7.300	7.600	7.700
70320000	Tariflich Beschäftigte	8.663	10.200	21.100	21.300	22.100	22.600
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.402	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	660	500	500	500	500	500
Finanzstelle	**050401900**	**Sozialversicherungsangelegenh.**					
	Einzahlungen						
	Auszahlungen	227.936	207.800	268.900	270.400	277.200	281.400
	Saldo	227.936	207.800	268.900	270.400	277.200	281.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**050501900**	**Int.beauftr., Komm. Int.zentr., NaFa**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-196.244	-267.800	-218.400	-221.400	-174.800	0
61410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-1.206.066	-1.342.200	-1.259.500	-1.259.500	-1.125.200	0
61480000	Zuschüsse f laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-5.884	-100	-100	-100	-100	-100
64110000	Mieten und Pachten	-1.134.775	-902.300	-913.300	-966.000	-982.700	-993.400
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.444	-6.800	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	-26.903	0	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	78.218	93.500	153.400	153.700	156.500	158.400
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.235.365	1.252.200	1.124.700	1.133.700	1.168.900	1.191.100
70190000	Sonstige Beschäftigte	594.099	1.302.000	1.010.000	1.010.000	876.700	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	98.433	105.200	78.100	78.700	81.800	83.400
70320000	Tariflich Beschäftigte	268.408	251.700	228.800	230.600	239.600	244.200
72310000	Erstattungen an das Land	229.066	100	0	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	37.328	2.900	11.600	11.600	11.600	11.600
72380000	Erstattungen an übrige Bereiche	-915	0	41.800	41.800	41.800	41.800
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	3.761	11.000	14.000	6.000	14.000	6.000
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	41.242	50.000	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	94.377	251.800	401.000	386.000	318.500	146.100
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	286.287	321.200	232.000	232.000	232.000	232.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.094	8.100	3.700	3.700	3.100	1.500
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	255	3.400	1.500	1.500	1.500	800
74210000	Auszahlungen f ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	8.578	13.500	0	0	0	0
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	495	19.700	19.800	19.800	16.300	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
74230000	Leasing	0	1.000	0	0	0	0
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.220.665	1.320.600	1.296.200	1.364.700	1.370.000	1.390.800
74310000	Geschäftsauszahlungen	9.315	53.200	20.200	20.200	20.200	20.200
Finanzstelle	**050501900**	**Int.beauftr., Komm. Int.zentr., NaFa**					
Einzahlungen		-2.577.316	-2.519.200	-2.414.400	-2.470.100	-2.305.900	-1.016.600
Auszahlungen		4.206.070	5.061.100	4.636.800	4.694.000	4.552.500	3.527.900
Saldo		1.628.754	2.541.900	2.222.400	2.223.900	2.246.600	2.511.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**060101300**	**Kindertages.-einr. u.Tagespfl.**					
Finanzposition & Bezeichnung							
74310000 Geschäftsauszahlungen		1.288	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**060101300**	**Kindertages.-einr. u.Tagespfl.**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		1.288	0	0	0	0	0
Saldo		1.288	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**060101400**	**Kindertages.-einr. u.Tagespfl.**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen		4.968	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**060101400**	**Kindertages.-einr. u.Tagespfl.**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		4.968	0	0	0	0	0
Saldo		4.968	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**060101800**	**Kindertages.-einr. u.Tagespfl.**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	-867.330	-895.900	-1.010.400	-1.041.900	-1.074.400	-1.107.800
65650000	Sonstig besondere Einzahlungen (außeror)	-113	0	0	0	0	0
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	224	0	0	0	0	0
70190000	Sonstige Beschäftigte	46.117	38.500	38.500	38.500	38.500	38.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	758	0	0	0	0	0
70320000	Tariflich Beschäftigte	450	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	398.031	394.800	473.200	382.500	382.500	382.500
72540000	Unterhaltung von BGA	49.801	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	318.896	369.600	492.700	508.100	523.900	540.200
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	17.736	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	456.455	569.300	560.700	576.800	593.500	610.600
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	472.971	929.900	923.300	1.304.900	2.582.100	3.310.100
Finanzstelle	**060101800**	**Kindertages.-einr. u.Tagespfl.**					
Einzahlungen		-867.443	-895.900	-1.010.400	-1.041.900	-1.074.400	-1.107.800
Auszahlungen		1.761.440	2.402.100	2.588.400	2.910.800	4.220.500	4.981.900
Saldo		893.997	1.506.200	1.578.000	1.868.900	3.146.100	3.874.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**060101900**	**Kindertages.-einr. u.Tagespfl.**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-8.400	0	0	0	0	0
61410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-37.800	0	0	0	0	0
61420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	-51.736.543	-54.032.700	-56.976.400	-57.389.500	-59.034.100	-60.728.100
61420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-29.252.818	-29.092.500	-29.501.300	-29.345.200	-30.058.700	-30.776.600
62150000	Rückzahlung gewährter Hilfe	-1.288	0	0	0	0	0
62190000	Sonstige Ersatzleistungen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-9.708.865	-9.859.500	-9.894.500	-9.894.500	-9.894.500	-9.894.500
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-600	-600	-600	-600	-600
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-422.612	-372.200	-341.600	-449.300	-604.900	-627.900
65650000	Sonstig besondere Einzahlungen (außeror)	-211.688	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	982.946	1.273.000	1.372.200	1.374.900	1.399.600	1.416.400
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	42.159.364	41.242.100	44.657.100	45.014.400	46.409.800	47.291.600
70190000	Sonstige Beschäftigte	3.644.599	7.850.100	6.860.100	7.064.600	7.286.800	7.528.300
70220000	Tariflich Beschäftigte	3.245.590	3.464.300	3.101.700	3.126.500	3.248.700	3.310.400
70320000	Tariflich Beschäftigte	9.813.830	8.289.700	9.083.500	9.156.100	9.514.000	9.694.800
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	49.655	0	0	0	0	0
72320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	6.500	500	6.000	6.000	6.000	6.000
72380000	Erstattungen an übrige Bereiche	24.359	27.900	28.700	29.300	30.100	30.700
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	414.274	321.600	327.500	327.500	260.000	260.000
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	127.959	122.500	138.000	138.000	138.000	138.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	74.689	167.500	160.500	160.500	160.500	160.500
73100000	Auszahlungen von Zuweisungen an den Bund	12.554	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
73170000	Auszahlungen von Zuschüssen an private Unternehmen	1.257.450	0	0	0	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	63.436.000	75.952.700	80.152.600	81.915.400	86.561.500	89.513.600
73310000	Soziale Lstgen an natürl Pers außerhalb v Einricht	6.898.329	7.607.100	7.650.000	7.880.000	8.117.000	8.361.000
73390000	Sonstige soziale Leistungen	0	1.000	0	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	129.633	418.700	385.600	358.700	358.700	358.700
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	1.311	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
74170000	Dient- u Schutzkleid, persönli Ausrüstgegstände	29.483	22.300	30.000	30.000	30.000	30.000
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	6.556	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
74310000	Geschäftsauszahlungen	70.173	91.600	81.600	81.600	81.600	81.600
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	93.486	76.000	75.300	75.300	75.300	75.300
74990000	Übri weitere so Auszahl aus lfd Verwtätigkeit	1.024.694	0	0	0	0	0
75120000	Zinsauszahlungen an Gemeinden (GV)	10.668	0	0	0	0	0

Finanzstelle	**060101900**	**Kindertages.-einr. u.Tagespfl.**					
Einzahlungen		-91.380.013	-93.358.500	-96.715.400	-97.080.100	-99.593.800	-102.028.700
Auszahlungen		133.514.102	146.935.700	154.117.500	156.745.900	163.684.700	168.264.000
Saldo		42.134.089	53.577.200	57.402.100	59.665.800	64.090.900	66.235.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**060201900**	**Kind.u.Jug.-förd.§11-15SGB VIII**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-47.589	-70.700	-77.300	-77.300	-77.300	-77.300
61410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-91.627	0	0	0	0	0
61420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	-515.699	-493.900	-533.400	-533.400	-533.400	-533.400
61420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-887.481	-787.500	-786.800	-786.800	-786.800	-786.800
61480000	Zuschüsse f laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-4.896	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
61480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	-98.222	-167.900	-167.900	-167.900	-167.900	-167.900
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-3.549	-4.500	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
64210000	Einzahlung aus Verkauf	-1.261	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
64820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-24.667	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
65650000	Sonstig besondere Einzahlungen (außeror)	-109.003	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	222.850	281.900	223.000	223.400	227.400	230.100
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	3.492.250	3.876.100	4.164.400	4.401.600	4.327.900	4.456.300
70190000	Sonstige Beschäftigte	826.464	970.900	849.300	849.300	849.300	849.300
70220000	Tariflich Beschäftigte	271.315	325.600	289.200	305.700	317.700	311.900
70320000	Tariflich Beschäftigte	800.569	779.100	847.100	895.300	930.300	913.500
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	59.320	0	0	0	0	0
71110000	Versorgungsbezüge Beamte	8.524	0	0	0	0	0
72310000	Erstattungen an das Land	919.531	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	2.451	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
72510000	Haltung von Fahrzeugen	3.719	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
72540000	Unterhaltung von BGA	55	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	31.932	43.300	43.300	43.300	43.300	43.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	129.307	189.000	163.700	163.700	163.700	163.700
73170000	Auszahlungen von Zuschüssen an private Unternehmen	42.000	42.000	43.500	43.500	43.500	43.500
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	4.438.394	4.284.300	4.550.100	4.621.000	4.719.000	4.838.600
73390000	Sonstige soziale Leistungen	324.134	333.400	283.400	283.400	283.400	283.400
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	7.094	11.400	14.000	14.000	14.000	14.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	5.085	8.600	7.600	7.600	7.600	7.600
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	7.212	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
74230000	Leasing	204	800	800	800	800	800
74310000	Geschäftsauszahlungen	58.633	80.100	67.100	67.100	67.100	67.100
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	79	0	0	0	0	0
74930000	Auszahungen für Beiträge	4.323	4.300	4.600	4.600	4.600	4.600
Finanzstelle	**060201900** **Kind.u.Jug.-förd.§11-15SGB VIII**						
Einzahlungen		-1.783.994	-1.554.500	-1.599.400	-1.599.400	-1.599.400	-1.599.400
Auszahlungen		11.655.445	11.247.900	11.567.700	11.940.900	12.016.200	12.244.300
Saldo		9.871.451	9.693.400	9.968.300	10.341.500	10.416.800	10.644.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**060301900**	**Hilfe f.j.Menschen u.ihre Fam.**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-153.360	-707.400	-130.400	-130.400	-130.400	-130.400
61410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	0	-173.000	0	0	0	0
61420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	-1.030.720	-126.700	-690.000	-690.000	-690.000	-690.000
61420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-88.076	-59.200	-232.200	-232.200	-232.200	-232.200
62120000	Übergel Unterhansp geg bürg-rechtl Unterhaltsverpf	-600	0	0	0	0	0
62130000	Lstgen v Sozialleistungsträgern (ohne Pflegevers)	-5.750	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
62150000	Rückzahlung gewährter Hilfe	-30.394	-20.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
62210000	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	-61.498	0	-314.000	-317.000	-320.000	-323.000
62220000	Übergel Unterhansp geg bürg-rechtl Unterhaltsverpf	-270.805	-588.000	0	0	0	0
62230000	Lstgen v Sozialleistungsträgern (ohne Pflegevers)	-1.888.414	-1.908.000	-1.990.000	-2.010.000	-2.030.000	-2.051.000
64810000	Erstattungen vom Land	-1.261.812	-50.500	-42.000	-42.500	-43.000	-43.500
64810010	Personalkostenerstattungen vom Land	-496.653	-750.200	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-6.081.635	-11.477.000	-11.507.100	-11.147.100	-11.147.100	-11.147.100
65610000	Bußgelder	-5	0	0	0	0	0
65650000	Sonstig besondere Einzahlungen (außeror)	-206.359	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	833.570	797.600	874.900	876.600	892.400	903.100
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	7.889.666	8.138.500	9.153.000	9.226.300	9.512.300	9.693.000
70190000	Sonstige Beschäftigte	83.709	247.000	247.000	247.000	247.000	247.000
70220000	Tariflich Beschäftigte	605.493	683.600	635.700	640.800	665.900	678.500
70320000	Tariflich Beschäftigte	1.752.041	1.635.800	1.861.800	1.876.700	1.950.000	1.987.100
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	108.047	0	0	0	0	0
71110000	Versorgungsbezüge Beamte	18.084	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
72320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	5.382.099	7.000.000	7.508.600	7.583.600	7.659.600	7.736.600
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	353	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
72510000	Haltung von Fahrzeugen	3.768	2.800	4.000	4.000	4.000	4.000
72540000	Unterhaltung von BGA	84	700	100	100	100	100
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	249.395	62.400	35.600	24.400	24.400	24.400
73155550	Auszahlung aus Rückstellung	64.652	0	0	0	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	3.577.896	3.921.400	3.927.000	3.927.000	3.927.000	3.927.000
73310000	Soziale Lstgen an natürl Pers außerhalb v Einricht	15.150.028	14.500.000	16.200.000	16.500.000	16.800.000	17.100.000
73320000	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einri	36.566.074	37.338.000	38.741.000	39.108.000	39.479.000	39.854.000
73320010	Soz Leistungen an nat Pers in Einricht -UMAs	7.890.243	8.600.000	8.200.000	8.200.000	8.200.000	8.200.000
73390000	Sonstige soziale Leistungen	6.930.380	6.710.500	7.496.400	7.567.500	7.639.300	7.711.800
73390010	Sonst Soz Leistungen -UMAs	204.664	285.000	285.000	285.000	285.000	285.000
74120000	Auszahlungen für Personaleinstellungen	13	200	200	200	200	200
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	119.312	149.100	149.100	149.100	149.100	149.100
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	33.686	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.246	1.300	1.400	1.400	1.500	1.500
74230000	Leasing	4.972	15.400	15.400	15.400	15.400	15.400
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	45.537	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	75.511	70.100	77.100	77.100	77.100	77.100
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	79	200	0	0	0	0
74990000	Übri weitere so Auszahl aus lfd Verwtätigkeit	136.313	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**060301900**	**Hilfe f.j.Menschen u.ihre Fam.**					
	Einzahlungen	-11.576.081	-15.867.000	-15.642.700	-15.306.200	-15.329.700	-15.354.200
	Auszahlungen	87.726.916	90.241.600	95.495.300	96.392.200	97.611.300	98.676.900
	Saldo	76.150.835	74.374.600	79.852.600	81.086.000	82.281.600	83.322.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**080101800**	**Turn- und Sporthallen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-8.500	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
64830000	Erstattungen von Zweckverbänden	0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
72540000	Unterhaltung von BGA	29.637	34.000	47.000	47.000	47.000	47.000
Finanzstelle	**080101800**	**Turn- und Sporthallen**					
Einzahlungen		-8.500	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
Auszahlungen		29.637	34.000	47.000	47.000	47.000	47.000
Saldo		21.138	20.000	33.000	33.000	33.000	33.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**080101900**	**Turn- und Sporthallen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
70110000	Dienstbezüge Beamte	49.337	42.800	49.300	49.400	50.300	50.900
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	124.160	121.400	131.700	132.700	136.800	139.400
70220000	Tariflich Beschäftigte	9.590	10.200	9.100	9.200	9.600	9.800
70320000	Tariflich Beschäftigte	26.840	24.400	26.800	27.000	28.000	28.600
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	9.629	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700
74230000	Leasing	530	200	300	300	300	300
74310000	Geschäftsauszahlungen	556	800	1.000	1.000	1.000	1.000
74930000	Auszahungen für Beiträge	19	100	100	100	100	100
Finanzstelle	**080101900**	**Turn- und Sporthallen**					
	Einzahlungen	0	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
	Auszahlungen	220.660	209.600	228.000	229.400	235.800	239.800
	Saldo	220.660	206.900	225.300	226.700	233.100	237.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**080102800**	**Sportplätze & Stadien**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-30.531	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	176.974	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
72540000	Unterhaltung von BGA	15.684	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
73150000	Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög	146.500	146.500	146.500	146.500	146.500	146.500
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	32.076	32.100	32.100	32.100	32.100	32.100
Finanzstelle	**080102800**	**Sportplätze & Stadien**					
Einzahlungen		-30.531	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500
Auszahlungen		371.234	388.600	388.600	388.600	388.600	388.600
Saldo		340.704	355.100	355.100	355.100	355.100	355.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**080102900**	**Sportplätze & Stadien**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-6.830	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	51.539	44.600	48.800	48.900	49.800	50.400
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	153.079	146.500	163.900	165.300	170.400	173.600
70220000	Tariflich Beschäftigte	11.659	12.300	11.400	11.500	11.900	12.100
70320000	Tariflich Beschäftigte	35.991	29.500	33.300	33.600	34.900	35.600
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	9.549	0	0	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	500	200	200	200	200	200
74230000	Leasing	206	200	300	300	300	300
74310000	Geschäftsauszahlungen	200	600	600	600	600	600
74930000	Auszahungen für Beiträge	19	100	100	100	100	100
Finanzstelle	**080102900**	**Sportplätze & Stadien**					
	Einzahlungen	-6.830	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
	Auszahlungen	262.743	234.000	258.600	260.500	268.200	272.900
	Saldo	255.913	225.000	249.600	251.500	259.200	263.900

Finanzplan "konsumtiv" Stadt Aachen	**080201900**	**Schulsport**					
		Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzstelle	**080201900**	**Schulsport**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-6.689	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
61480000	Zuschüsse f laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-20.000	-100	-100	-100	-100	-100
70110000	Dienstbezüge Beamte	51.954	40.900	45.900	46.000	46.800	47.400
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	4.181	5.400	4.000	4.000	4.100	4.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	319	500	300	300	300	300
70320000	Tariflich Beschäftigte	938	1.100	800	800	800	800
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	47.043	50.100	50.100	50.100	50.100	50.100
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	65	200	200	200	200	200
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	6	0	0	0	0	0
74230000	Leasing	115	100	200	200	200	200
74310000	Geschäftsauszahlungen	775	1.500	1.300	1.300	1.300	1.300
74930000	Auszahungen für Beiträge	11	100	100	100	100	100
Finanzstelle	**080201900**	**Schulsport**					
Einzahlungen		-26.689	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100
Auszahlungen		105.406	99.900	102.900	103.000	103.900	104.600
Saldo		78.717	89.800	92.800	92.900	93.800	94.500

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **080202100** **Vereinssport**						
Finanzposition & Bezeichnung						
73180000 Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	-1.000	0	0	0	0	0
Finanzstelle **080202100** **Vereinssport**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	-1.000	0	0	0	0	0
Saldo	-1.000	0	0	0	0	0

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **080202800** **Vereinssport**						
Finanzposition & Bezeichnung						
73180000 Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	32.556	50.000	41.000	36.000	36.000	36.000
Finanzstelle **080202800** **Vereinssport**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	32.556	50.000	41.000	36.000	36.000	36.000
Saldo	32.556	50.000	41.000	36.000	36.000	36.000

Finanzplan "konsumtiv" Stadt Aachen	**080202900**	**Vereinssport**					
		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**080202900**	**Vereinssport**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61480000	Zuschüsse f laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-1.200	-1.900	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
70110000	Dienstbezüge Beamte	55.187	44.300	44.300	44.400	45.200	45.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	33.357	36.600	52.500	52.900	54.500	55.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	2.547	3.100	3.600	3.700	3.800	3.900
70320000	Tariflich Beschäftigte	7.268	7.400	10.700	10.800	11.200	11.400
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	25.000	0	0	0	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	181.489	236.900	310.400	307.400	241.900	241.900
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	500	600	600	600	600	600
74230000	Leasing	161	200	200	200	200	200
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	10.778	0	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	27.164	9.400	8.400	8.400	8.400	8.400
74930000	Auszahungen für Beiträge	15	100	100	100	100	100
Finanzstelle	**080202900**	**Vereinssport**					
Einzahlungen		-1.200	-1.900	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
Auszahlungen		343.465	338.600	430.800	428.500	365.900	367.700
Saldo		342.265	336.700	428.700	426.400	363.800	365.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**080203900**	**Vereinsungebundener Sport**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	54.382	182.500	72.000	72.100	73.400	74.300
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	35.819	39.300	55.000	55.500	57.200	58.300
70220000	Tariflich Beschäftigte	2.734	3.300	3.800	3.900	4.000	4.100
70320000	Tariflich Beschäftigte	7.833	7.900	11.200	11.300	11.700	11.900
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	643	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	30.400	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
74230000	Leasing	69	100	100	100	100	100
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	10.779	0	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	3.677	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
74930000	Auszahungen für Beiträge	6	100	100	100	100	100

Finanzstelle	**080203900**	**Vereinsungebundener Sport**					
	Einzahlungen						
	Auszahlungen	146.342	301.100	210.100	210.900	214.400	216.700
	Saldo	146.342	301.100	210.100	210.900	214.400	216.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**080301904** **Freibad BGA**						
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-268.520	-250.000	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000
65420000	Einzahlungen Umsatzsteuer (Debitor)	-12.322	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	17.543	18.700	21.100	21.100	21.500	21.800
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	419.757	316.000	551.300	555.700	572.900	583.800
70220000	Tariflich Beschäftigte	31.108	26.500	38.300	38.600	40.100	40.900
70320000	Tariflich Beschäftigte	88.004	63.500	112.100	113.000	117.400	119.700
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	25.142	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	24.501	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
72540000	Unterhaltung von BGA	5.111	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	29	100	100	100	100	100
72810000	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	14.533	18.100	16.000	16.000	16.000	16.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	780	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	473	300	300	300	300	300
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	31	100	100	100	100	100
74170000	Dient- u Schutzkleid, persönli Ausrüstgegstände	312	500	500	500	500	500
74230000	Leasing	78	100	200	200	200	200
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.313	3.500	2.500	2.500	2.500	2.500
74310000	Geschäftsauszahlungen	1.379	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
74420000	Auszahlung Vorsteuer (an den Kreditor)	4.832	0	0	0	0	0
74930000	Auszahungen für Beiträge	29	100	100	100	100	100

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle 080301904 Freibad BGA						
Einzahlungen	-280.842	-250.000	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000
Auszahlungen	635.955	481.500	777.600	783.200	806.700	821.000
Saldo	355.113	231.500	517.600	523.200	546.700	561.000

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **080302900** **Hallenbäder**						
Finanzposition & Bezeichnung						
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Finanzstelle **080302900** **Hallenbäder**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	0	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo	0	0	10.000	10.000	10.000	10.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**080302903** **Hallenbäder BGA**						
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-822.129	-880.000	-880.000	-880.000	-880.000	-880.000
64110000	Mieten und Pachten	-592	-700	-700	-700	-700	-700
64210000	Einzahlung aus Verkauf	-1.439	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
65420000	Einzahlungen Umsatzsteuer (Debitor)	-64.940	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	99.799	116.200	132.800	133.100	135.500	137.100
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	2.441.071	2.328.200	2.716.300	2.738.000	2.822.900	2.876.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	188.224	195.600	188.700	190.200	197.600	201.400
70320000	Tariflich Beschäftigte	524.080	468.000	552.500	556.900	578.700	589.700
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	50.534	0	0	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	5.265	5.700	2.000	2.000	2.000	2.000
72540000	Unterhaltung von BGA	24.761	25.500	28.000	28.000	28.000	28.000
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	125	400	400	400	400	400
72810000	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	34.829	33.500	35.000	35.000	35.000	35.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	4.913	9.000	7.400	7.400	7.400	7.400
73170000	Auszahlungen von Zuschüssen an private Unternehmen	279.031	229.000	229.000	229.000	229.000	229.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	8.053	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	780	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	393	800	800	800	800	800
74170000	Dient- u Schutzkleid, persönli Ausrüstgegstände	716	500	800	800	800	800
74230000	Leasing	273	200	400	400	400	400
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	12.775	14.900	13.500	13.500	13.500	13.500
74310000	Geschäftsauszahlungen	5.907	9.500	8.000	8.000	8.000	8.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
74420000	Auszahlung Vorsteuer (an den Kreditor)	8.390	0	0	0	0	0
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	0	100	100	100	100	100
74930000	Auszahungen für Beiträge	28	100	100	100	100	100

Finanzstelle	**080302903**	**Hallenbäder BGA**					
Einzahlungen		-889.101	-882.700	-882.700	-882.700	-882.700	-882.700
Auszahlungen		3.689.947	3.446.300	3.924.900	3.952.800	4.069.300	4.139.300
Saldo		2.800.847	2.563.600	3.042.200	3.070.100	3.186.600	3.256.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**080303900**	**Lehrschwimmbecken**					
Finanzposition & Bezeichnung							
62310000	Schuldendiensthilfen vom Land	2.609	0	0	0	0	0
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-116.780	-80.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	910	700	1.000	1.000	1.000	1.000
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	-6.049	900	700	700	700	700
70190000	Sonstige Beschäftigte	31.532	0	0	0	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	-345	100	0	0	100	0
70320000	Tariflich Beschäftigte	-1.335	200	100	100	100	100
Finanzstelle	**080303900**	**Lehrschwimmbecken**					
	Einzahlungen	-114.171	-80.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
	Auszahlungen	24.712	1.900	1.800	1.800	1.900	1.800
	Saldo	-89.459	-78.100	-88.200	-88.200	-88.100	-88.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**090101000** **RäumlichePlanung u.Entwicklung**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-17.181	-40.000	-40.000	-155.500	-115.500	-115.500
72810000	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	2.941	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	368.625	490.000	280.000	315.000	215.000	215.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	2.040	30.000	0	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	-386	0	0	0	0	0
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	31.876	0	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	31.011	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**090101000** **RäumlichePlanung u.Entwicklung**						
	Einzahlungen	-17.181	-40.000	-40.000	-155.500	-115.500	-115.500
	Auszahlungen	436.107	520.000	280.000	315.000	215.000	215.000
	Saldo	418.926	480.000	240.000	159.500	99.500	99.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**090101300**	**RäumlichePlanung u.Entwicklung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-85.000	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.642	0	0	0	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	27.288	0	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	1.176	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**090101300**	**RäumlichePlanung u.Entwicklung**					
Einzahlungen		-85.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen		30.106	0	0	0	0	0
Saldo		-54.894	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**090101400**	**RäumlichePlanung u.Entwicklung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	0	10.000	0	0	0	0
Finanzstelle	**090101400**	**RäumlichePlanung u.Entwicklung**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		0	10.000	0	0	0	0
Saldo		0	10.000	0	0	0	0

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **090101500** **RäumlichePlanung u.Entwicklung**						
Finanzposition & Bezeichnung						
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	23.091	0	0	0	0	0
Finanzstelle **090101500** **RäumlichePlanung u.Entwicklung**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	23.091	0	0	0	0	0
Saldo	23.091	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**090101600**	**RäumlichePlanung u.Entwicklung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72810000	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	87	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	16.210	180.000	290.000	130.000	0	0
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	572	0	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	191	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**090101600**	**RäumlichePlanung u.Entwicklung**					
	Einzahlungen						
	Auszahlungen	17.061	180.000	290.000	130.000	0	0
	Saldo	17.061	180.000	290.000	130.000	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**090101900**	**RäumlichePlanung u.Entwicklung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	-15.000	0	0	0	0
61480000	Zuschüsse f laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-4.144	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	454.652	946.900	378.000	378.800	385.600	390.200
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	2.685.334	3.464.700	3.158.300	3.191.400	3.282.200	3.346.400
70220000	Tariflich Beschäftigte	210.117	291.000	219.400	221.700	230.300	234.200
70320000	Tariflich Beschäftigte	570.752	696.400	642.400	649.100	674.500	686.000
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	19.149	37.000	40.000	40.000	40.000	40.000
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	26.408	11.500	8.500	8.500	8.500	8.500
72810000	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	816	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	232.493	134.000	123.000	53.000	23.000	23.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	17.788	13.000	33.000	13.000	13.000	13.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	2.634	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
74210000	Auszahlungen f ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	742	0	0	0	0	0
74230000	Leasing	4.552	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
74310000	Geschäftsauszahlungen	7.773	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	41	0	0	0	0	0
74930000	Auszahungen für Beiträge	7.650	32.000	34.000	35.600	35.600	35.600
Finanzstelle	**090101900**	**RäumlichePlanung u.Entwicklung**					
	Einzahlungen	-4.144	-32.500	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500
	Auszahlungen	4.240.901	5.641.200	4.651.300	4.605.800	4.707.400	4.791.600
	Saldo	4.236.757	5.608.700	4.633.800	4.588.300	4.689.900	4.774.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**090103900**	**Städtebauliche Verträge**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-8.675	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	0	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	79.233	67.100	44.300	44.400	45.200	45.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	32.499	62.900	62.100	62.600	64.500	65.700
70220000	Tariflich Beschäftigte	2.652	5.300	4.300	4.300	4.500	4.600
70320000	Tariflich Beschäftigte	7.318	12.600	12.600	12.700	13.200	13.500
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	1.374	0	0	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.650	13.500	10.000	5.000	5.000	5.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	55	0	0	0	0	0
74230000	Leasing	8.538	0	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	0	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Finanzstelle	**090103900**	**Städtebauliche Verträge**					
Einzahlungen		-8.675	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
Auszahlungen		135.321	162.800	134.700	130.400	133.800	135.900
Saldo		126.646	144.800	116.700	112.400	115.800	117.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**090301900**	**Geoinfodienste,-management u.a.**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0	0	-22.500	-22.500	-700	-700
61400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	0	0	-76.500	-76.500	-3.200	-3.200
63110000	Verwaltungsgebühren	-30	-200	-200	-200	-200	-200
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.250	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-3.000
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-1.607	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	149.533	117.100	114.800	115.000	117.100	118.500
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	667.253	678.400	770.800	777.000	801.100	816.300
70190000	Sonstige Beschäftigte	0	0	85.000	85.000	3.600	3.600
70220000	Tariflich Beschäftigte	53.456	57.000	53.500	54.000	56.100	57.100
70320000	Tariflich Beschäftigte	144.513	136.400	156.800	158.000	164.200	167.300
72510000	Haltung von Fahrzeugen	1.921	4.000	3.500	3.500	3.500	4.000
72540000	Unterhaltung von BGA	5.520	4.800	6.700	6.700	6.700	7.800
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	8.663	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	94.000	6.500	6.500	116.500	7.500
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	875	1.300	2.000	2.000	2.000	2.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	561	500	2.300	2.300	1.300	1.300
74170000	Dient- u Schutzkleid, persönli Ausrüstgegstände	0	100	0	0	0	0
74180000	Personalnebenauszahlungen	1.902	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
74230000	Leasing	2.346	2.800	1.600	1.600	1.600	1.600
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	15	100	100	100	100	100
74310000	Geschäftsauszahlungen	5.247	7.500	32.000	32.000	8.800	8.800

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **090301900** **Geoinfodienste,-management u.a.**						
Einzahlungen	-5.887	-4.700	-103.700	-103.700	-8.600	-7.100
Auszahlungen	1.041.804	1.106.600	1.238.200	1.246.300	1.285.200	1.198.500
Saldo	1.035.918	1.101.900	1.134.500	1.142.600	1.276.600	1.191.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**090401900**	**Bodenordnung,Bewertung,OrtsbauR**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-2.339	-5.000	-5.000	-3.000	-3.000	-2.000
63910000	Sonstige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-100	-100	-100	-100	-100
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-450	0	0	0	0	0
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	246.855	191.000	112.500	112.700	114.700	116.100
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	636.306	605.800	704.500	710.100	732.100	746.000
70220000	Tariflich Beschäftigte	49.396	50.900	48.900	49.300	51.200	52.200
70320000	Tariflich Beschäftigte	137.397	121.800	143.300	144.400	150.100	152.900
72510000	Haltung von Fahrzeugen	567	0	0	0	0	0
72920000	externe Beratungsleistungen	0	0	1.000	1.000	1.000	2.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.087	1.200	3.000	3.000	3.000	3.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	579	600	1.000	1.000	1.000	1.000
74230000	Leasing	645	1.000	1.600	1.600	1.600	1.600
74310000	Geschäftsauszahlungen	1.999	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
Finanzstelle	**090401900**	**Bodenordnung,Bewertung,OrtsbauR**					
Einzahlungen		-2.789	-10.100	-10.100	-8.100	-8.100	-7.100
Auszahlungen		1.075.830	976.400	1.019.900	1.027.200	1.058.800	1.078.900
Saldo		1.073.041	966.300	1.009.800	1.019.100	1.050.700	1.071.800

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**100101900**	**Bauaufsicht**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-3.351.088	-3.500.000	-3.500.000	-3.500.000	-4.000.000	-4.000.000
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-11.822	0	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
65610000	Bußgelder	-182.152	-180.000	-220.000	-220.000	-220.000	-220.000
65930000	Vollstreckungskosten	-136	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	503.141	448.300	455.600	456.500	464.700	470.300
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	2.265.806	2.421.200	2.712.200	2.733.900	2.818.600	2.872.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	176.443	203.400	188.400	189.900	197.300	201.100
70320000	Tariflich Beschäftigte	490.860	486.700	551.700	556.100	577.800	588.800
72540000	Unterhaltung von BGA	211	200	200	200	200	200
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	27.134	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.922	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	13.590	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	500	500	500	500	500
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0	0	2.000	2.000	2.000	2.000
74230000	Leasing	2.449	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	34.993	55.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Finanzstelle	**100101900**	**Bauaufsicht**					
Einzahlungen		-3.545.197	-3.690.000	-3.730.000	-3.730.000	-4.230.000	-4.230.000
Auszahlungen		3.516.550	3.686.300	4.026.600	4.055.100	4.177.100	4.251.100
Saldo		-28.647	-3.700	296.600	325.100	-52.900	21.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**100201900** **Bauverwaltung**						
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-2.600	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
64210000	Einzahlung aus Verkauf	-5.775	0	0	0	0	0
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-22.510	-18.000	0	0	0	0
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	767.202	1.119.600	642.500	643.800	655.400	663.300
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	399.205	537.500	605.400	610.300	629.200	641.100
70220000	Tariflich Beschäftigte	30.822	45.200	42.000	42.400	44.000	44.900
70320000	Tariflich Beschäftigte	86.589	108.000	123.100	124.100	129.000	131.400
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	5.497	0	0	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	21.554	0	0	0	0	0
72510000	Haltung von Fahrzeugen	24.317	14.700	0	0	0	0
72520000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	12.505	8.400	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	186.104	126.000	0	0	0	0
72920000	externe Beratungsleistungen	0	0	40.000	40.000	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	10.563	15.300	30.000	30.000	13.700	13.700
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	2.220	500	500	500	500	500
74150000	Auszahlung f Beschäftigtenbetreu u Dienstjubiläen	0	200	200	200	200	200
74230000	Leasing	617	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	21.873	40.600	40.600	10.600	10.600	10.600
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	12.966	15.800	0	0	0	0
74810000	Bußgelder	415	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**100201900**	**Bauverwaltung**					
Einzahlungen		-30.885	-22.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
Auszahlungen		1.582.449	2.046.800	1.539.300	1.516.900	1.497.600	1.520.700
Saldo		1.551.564	2.024.300	1.534.800	1.512.400	1.493.100	1.516.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**100301900**	**Zuschusswesen Dez III**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	0	-29.400	0	0	0	0
61420010	Personalkostenzuweisungen v Gemeind+Gemeindeve	-140.032	-21.900	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	296.038	185.100	307.300	307.900	313.400	317.200
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	379.378	307.500	438.100	441.600	455.300	463.900
70190000	Sonstige Beschäftigte	49.542	21.900	0	0	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	29.381	25.800	30.400	30.700	31.900	32.500
70320000	Tariflich Beschäftigte	78.078	61.800	89.100	89.800	93.300	95.100
72810000	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	434	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	263.626	1.000	0	0	0	0
72920000	externe Beratungsleistungen	0	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.928	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	3.180	4.500	500	500	500	500
74310000	Geschäftsauszahlungen	35.971	521.400	231.000	1.000	1.000	1.000
74890000	Sonstige besondere ordentli Auszahlungen	0	25.000	12.500	12.500	12.500	12.500
Finanzstelle	**100301900**	**Zuschusswesen Dez III**					
Einzahlungen		-140.032	-51.300	0	0	0	0
Auszahlungen		1.139.556	1.194.200	1.149.100	924.200	948.100	962.900
Saldo		999.524	1.142.900	1.149.100	924.200	948.100	962.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**100401900**	**Wohnraumerhalt freifin.Bestand**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61480000	Zuschüsse f laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-4.377	0	0	0	0	0
63110000	Verwaltungsgebühren	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	-6.000	0	-38.000	0	-17.500
65610000	Bußgelder	-3.656	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	131.752	99.000	159.300	159.600	162.500	164.500
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	192.180	183.500	194.300	195.800	201.900	205.700
70220000	Tariflich Beschäftigte	14.874	15.400	13.500	13.600	14.100	14.400
70320000	Tariflich Beschäftigte	43.232	36.900	39.500	39.800	41.400	42.200
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	567	5.000	0	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.168	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0	12.000	0	76.000	0	35.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	74	600	600	600	600	600
Finanzstelle	**100401900**	**Wohnraumerhalt freifin.Bestand**					
Einzahlungen		-8.033	-23.000	-17.000	-55.000	-17.000	-34.500
Auszahlungen		383.847	353.400	408.700	486.900	422.000	463.900
Saldo		375.814	330.400	391.700	431.900	405.000	429.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**100402900**	**Wohnraumförderung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	0	-800	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	59.238	49.400	52.100	52.200	53.100	53.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	24.493	20.500	26.800	27.100	27.900	28.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	1.887	1.700	1.900	1.900	2.000	2.000
70320000	Tariflich Beschäftigte	5.267	4.100	5.500	5.500	5.700	5.800
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	500	500	500	500	500
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	600	300	300	300	300
74310000	Geschäftsauszahlungen	0	300	300	300	300	300
74930000	Auszahungen für Beiträge	253	300	300	300	300	300
Finanzstelle	**100402900**	**Wohnraumförderung**					
	Einzahlungen	0	-800	0	0	0	0
	Auszahlungen	91.140	77.400	87.700	88.100	90.100	91.400
	Saldo	91.140	76.600	87.700	88.100	90.100	91.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**100403900**	**Versorgung,Aufsicht geför.Wohnun**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-15.829	-23.000	-17.900	-17.900	-17.900	-17.900
64810000	Erstattungen vom Land	-35.755	-31.000	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	90.368	67.000	126.500	126.800	129.100	130.600
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	350.389	401.200	359.700	362.600	373.800	380.900
70220000	Tariflich Beschäftigte	26.628	33.700	25.000	25.200	26.200	26.700
70320000	Tariflich Beschäftigte	75.504	80.700	73.200	73.800	76.600	78.100
74310000	Geschäftsauszahlungen	15	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
74930000	Auszahungen für Beiträge	253	300	300	300	300	300
Finanzstelle	**100403900**	**Versorgung,Aufsicht geför.Wohnun**					
Einzahlungen		-51.584	-54.000	-49.900	-49.900	-49.900	-49.900
Auszahlungen		543.157	584.400	585.700	589.700	607.000	617.600
Saldo		491.573	530.400	535.800	539.800	557.100	567.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**100404900**	**Wohngeld**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-208	-500	-500	-500	-500	-500
65610000	Bußgelder	-2.665	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	153.942	134.000	167.200	167.500	170.500	172.500
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	889.882	1.139.800	1.021.000	1.029.200	1.061.100	1.081.300
70220000	Tariflich Beschäftigte	68.548	95.700	70.900	71.500	74.300	75.700
70320000	Tariflich Beschäftigte	197.001	229.100	207.700	209.300	217.500	221.700
72370000	Erstattungen an private Unternehmen	902	0	1.500	1.500	1.500	1.500
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	935	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
74310000	Geschäftsauszahlungen	485	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
74930000	Auszahungen für Beiträge	253	300	300	300	300	300
Finanzstelle	**100404900**	**Wohngeld**					
	Einzahlungen	-2.873	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
	Auszahlungen	1.311.948	1.603.700	1.473.400	1.484.100	1.530.000	1.557.800
	Saldo	1.309.075	1.598.200	1.467.900	1.478.600	1.524.500	1.552.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**100405900**	**Wohnbaukoordination**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	0	-32.300	-10.800	0	0	0
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-14.201	-67.400	-44.300	-74.800	-48.600	-28.000
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-8.845	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	25.185	21.400	23.000	23.000	23.400	23.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	295.042	323.600	287.100	289.300	298.300	304.000
70190000	Sonstige Beschäftigte	0	35.900	12.000	0	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	21.929	27.200	19.900	20.100	20.900	21.300
70320000	Tariflich Beschäftigte	61.259	65.000	58.400	58.900	61.200	62.300
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	202.314	221.400	190.000	168.600	106.400	77.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	156.772	21.100	151.100	111.100	61.100	61.100
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.513	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	65	1.100	800	800	800	800
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	8.825	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	539	500	500	500	500	500
Finanzstelle	**100405900**	**Wohnbaukoordination**					
Einzahlungen		-23.046	-99.700	-55.100	-74.800	-48.600	-28.000
Auszahlungen		773.442	731.200	756.800	686.300	586.600	564.700
Saldo		750.396	631.500	701.700	611.500	538.000	536.700

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **100803000** **Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte**						
Finanzposition & Bezeichnung						
63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-761	0	0	0	0	0
Finanzstelle **100803000** **Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte**						
Einzahlungen	-761	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
Saldo	-761	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**100803900**	**Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-4.248.198	-4.589.200	-4.589.200	-4.589.200	-4.589.200	-4.589.200
64110000	Mieten und Pachten	-71.488	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
64810000	Erstattungen vom Land	-18.315	-4.300	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
64810010	Personalkostenerstattungen vom Land	-103.785	-24.200	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-12.995	-26.400	-23.600	-24.100	-24.600	-25.100
64840000	Erstattungen von gesetzl. Sozialversicherung	-130	0	0	0	0	0
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	-87.943	0	0	0	0	0
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-405	0	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-192.886	-300	-300	-300	-300	-300
70110000	Dienstbezüge Beamte	412.835	383.200	365.200	365.900	372.500	377.000
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	3.906.790	4.782.600	4.168.200	4.240.700	4.331.700	4.422.900
70220000	Tariflich Beschäftigte	299.737	401.700	289.500	294.500	306.100	309.600
70320000	Tariflich Beschäftigte	865.439	961.300	847.800	862.600	896.300	906.700
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-7.161	0	0	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	1.109.523	1.129.300	1.151.900	1.175.000	1.198.500	1.198.500
72380000	Erstattungen an übrige Bereiche	9.555.468	11.931.900	9.978.800	9.978.800	9.978.800	9.978.800
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	1.167.547	1.629.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
72510000	Haltung von Fahrzeugen	0	0	3.000	3.000	3.000	3.000
72540000	Unterhaltung von BGA	23.500	30.200	27.400	28.000	28.600	29.200
73390000	Sonstige soziale Leistungen	15.926	158.600	51.700	52.700	53.700	54.700
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	6.083	14.200	18.200	18.200	18.200	18.200
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	135	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	9.168.540	10.500.000	9.409.000	9.600.000	9.800.000	10.000.000
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	23.047	36.800	24.600	25.100	25.700	26.300
74310000	Geschäftsauszahlungen	1.179	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	857	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Finanzstelle	**100803900**	**Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte**					
Einzahlungen		-4.736.145	-4.650.500	-4.666.200	-4.666.700	-4.667.200	-4.667.700
Auszahlungen		26.549.445	31.969.800	27.442.300	27.751.500	28.120.100	28.431.900
Saldo		21.813.300	27.319.300	22.776.100	23.084.800	23.452.900	23.764.200

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **100804000** **Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&E**						
Finanzposition & Bezeichnung						
72410000 Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	7.797	0	0	0	0	0
Finanzstelle **100804000** **Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&E**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	7.797	0	0	0	0	0
Saldo	7.797	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**100804900**	**Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&E**					
Finanzposition & Bezeichnung							
62910000	Andere sonstige Transfereinzahlungen	0	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-709.406	-528.700	-617.300	-617.300	-617.300	-617.300
64110000	Mieten und Pachten	0	-31.800	-31.800	-31.800	-31.800	-31.800
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-4.258	-4.400	-4.100	-4.200	-4.300	-4.400
64840000	Erstattungen von gesetzl. Sozialversicherung	-3.032	0	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-50	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	74.192	71.700	72.000	72.100	73.400	74.300
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	732.618	830.000	849.100	862.200	882.500	900.600
70220000	Tariflich Beschäftigte	56.249	69.700	59.000	59.900	62.200	63.000
70320000	Tariflich Beschäftigte	180.997	166.800	172.700	175.400	182.200	184.600
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-1.264	0	0	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	885.882	919.600	950.500	969.600	989.000	1.008.800
72380000	Erstattungen an übrige Bereiche	274.597	888.400	494.700	494.700	494.700	494.700
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	357.498	319.100	311.800	318.100	324.500	331.000
72510000	Haltung von Fahrzeugen	0	0	500	500	500	500
72540000	Unterhaltung von BGA	5.469	26.400	9.900	10.100	10.400	10.700
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	19.200	0	21.300	21.300	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	60.000	90.000	91.000	92.000	93.000
73390000	Sonstige soziale Leistungen	10.663	19.400	18.800	19.800	20.400	21.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.675	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	1.392	1.000	1.600	1.600	1.600	1.600
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	539.393	646.400	646.400	646.400	646.400	646.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.642	13.700	4.800	4.900	5.000	5.100
74310000	Geschäftsauszahlungen	187	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Finanzstelle	**100804900**	**Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&E**					
Einzahlungen		-716.746	-566.900	-656.200	-656.300	-656.400	-656.500
Auszahlungen		3.142.389	4.037.700	3.707.600	3.752.100	3.789.300	3.839.800
Saldo		2.425.643	3.470.800	3.051.400	3.095.800	3.132.900	3.183.300

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **100901400** **Denkmalschutz**						
Finanzposition & Bezeichnung						
73180000 Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	10.000	0	0	0	0
Finanzstelle **100901400** **Denkmalschutz**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	0	10.000	0	0	0	0
Saldo	0	10.000	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**100901900**	**Denkmalschutz**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-20.504	-70.000	-70.000	-70.000	0	0
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-115.667	-190.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
61480000	Zuschüsse f laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-1.000	0	0	0	0	0
63110000	Verwaltungsgebühren	89	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	68.805	61.800	25.900	26.000	26.500	26.800
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	597.681	539.100	669.900	675.200	696.100	709.300
70190000	Sonstige Beschäftigte	0	96.000	96.000	96.000	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	47.948	45.300	46.500	46.900	48.700	49.700
70320000	Tariflich Beschäftigte	130.479	108.400	136.300	137.300	142.700	145.400
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-22.496	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	37.628	46.400	36.000	36.000	36.000	36.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	160.000	250.000	90.000	90.000	90.000	90.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.028	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	662	1.700	1.000	1.000	1.000	1.000
74230000	Leasing	0	600	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	5.007	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
74930000	Auszahungen für Beiträge	60	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**100901900**	**Denkmalschutz**					
Einzahlungen		-137.082	-355.000	-190.000	-190.000	-120.000	-120.000
Auszahlungen		1.026.802	1.157.800	1.110.100	1.116.900	1.049.500	1.066.700
Saldo		889.720	802.800	920.100	926.900	929.500	946.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**110101900**	**KoordinationBetriebsführ.STAWAG**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	80.329	69.400	114.900	210.300	214.100	216.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	96.704	65.100	160.400	161.600	166.700	169.900
70220000	Tariflich Beschäftigte	5.133	5.500	11.100	11.200	11.700	11.900
70320000	Tariflich Beschäftigte	17.498	13.100	32.600	32.900	34.200	34.800
72810000	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	74	0	0	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	500	500	500	500	500
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	329	500	500	500	500	500
74230000	Leasing	117	200	400	400	400	400
74310000	Geschäftsauszahlungen	724	500	500	500	500	500

Finanzstelle	**110101900**	**KoordinationBetriebsführ.STAWAG**					
Einzahlungen Auszahlungen		200.908	154.800	320.900	417.900	428.600	435.200
Saldo		200.908	154.800	320.900	417.900	428.600	435.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**110102900** **Verwalt.Stadtentwässerung&Kanäle**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	0	-50.000	0	0	0
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-61.589.769	-66.196.200	-67.465.000	-68.266.700	-69.094.800	-69.799.600
63220000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte B03	-538.122	-487.900	-565.300	-565.300	-565.300	-565.300
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-173.853	-175.000	-179.000	-179.000	-179.000	-179.000
64830000	Erstattungen von Zweckverbänden	-5.340	0	0	0	0	0
64850000	Erstatt v verbund Unternehmen+Sondervermögen	-1.633	0	0	0	0	0
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-3.111	0	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-780.543	-1.008.000	-1.001.500	-1.001.500	-1.001.500	-1.001.500
66910010	Sonstige Finanzeinzahlungen	-14.351	0	0	0	0	0
69270000	Einzahlungen aus Krediten von Kreditinstituten	-21.969.400	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	83.037	122.500	113.500	113.700	115.700	117.100
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	69.593	124.800	78.800	79.500	81.900	83.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	5.376	10.500	5.500	5.500	5.700	5.800
70320000	Tariflich Beschäftigte	14.517	25.100	16.000	16.200	16.800	17.100
72320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	5.325	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
72330000	Erstattungen an Zweckverbände	37.198	71.700	55.700	55.700	55.700	55.700
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	559.811	1.038.000	1.082.200	1.082.200	1.082.200	1.082.200
72380000	Erstattungen an übrige Bereiche	39.680	45.000	60.000	60.000	60.000	60.000
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	9.548.188	10.460.900	10.859.300	10.859.300	10.859.300	10.859.300
72520000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	192	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	21.000	36.700	36.700	36.700	36.700
72920000	externe Beratungsleistungen	13.843	13.500	14.500	14.500	14.500	14.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
73155550	Auszahlung aus Rückstellung	382.164	0	0	0	0	0
73790000	Zweckverbandsumlage	27.791.114	27.869.000	28.179.700	28.179.700	28.179.700	28.179.700
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.974	13.000	6.000	6.000	6.000	6.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	20	0	0	0	0	0
74480000	Auszahlungen für Schadensfälle	1.633	0	0	0	0	0
75170000	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	3.646.223	4.034.700	4.250.500	5.216.300	6.150.000	7.019.700
79270000	Tilgung von Krediten von Kreditinstituten	5.348.779	6.000.000	7.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000
Finanzstelle	**110102900**	**Verwalt.Stadtentwässerung&Kanäle**					
Einzahlungen		-63.106.724	-67.867.100	-69.260.800	-70.012.500	-70.840.600	-71.545.400
Auszahlungen		42.199.887	43.857.700	44.768.400	45.735.300	46.674.200	47.547.300
Saldo		-37.527.458	-18.009.400	-17.492.400	-16.277.200	-16.166.400	-15.998.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**110201900** **Abfallwirtschaft**						
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-15.498	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-27.929.885	-27.998.100	-28.404.700	-32.740.200	-33.523.600	-33.523.600
65910000	Andere son Einzahl aus lfd Verwaltungstätigkeit	-18	0	0	0	0	0
73150000	Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög	29.808.700	30.023.600	30.824.700	31.347.000	32.130.400	32.130.400
Finanzstelle	**110201900** **Abfallwirtschaft**						
Einzahlungen		-27.945.401	-28.005.400	-28.412.000	-32.747.500	-33.530.900	-33.530.900
Auszahlungen		29.808.700	30.023.600	30.824.700	31.347.000	32.130.400	32.130.400
Saldo		1.863.299	2.018.200	2.412.700	-1.400.500	-1.400.500	-1.400.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**110301900**	**Brunnenversorgung und Bachverrohrung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70110000	Dienstbezüge Beamte	9.739	13.600	2.600	2.600	2.600	2.600
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	10.475	11.800	12.500	12.500	12.900	13.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	671	1.000	900	900	900	900
70320000	Tariflich Beschäftigte	2.408	2.400	2.500	2.600	2.700	2.700
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	56.174	119.000	97.300	79.200	77.900	78.900
Finanzstelle	**110301900**	**Brunnenversorgung und Bachverrohrung**					
	Einzahlungen						
	Auszahlungen	79.468	147.800	115.800	97.800	97.000	98.300
	Saldo	79.468	147.800	115.800	97.800	97.000	98.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**120101900**	**Sondernutzung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-839.402	-1.050.000	-1.050.000	-1.050.000	-1.050.000	-1.050.000
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-24.810	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
65610000	Bußgelder	0	-1.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	107.038	88.900	110.200	110.400	112.400	113.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	108.122	118.200	215.700	217.400	224.200	228.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	8.273	9.900	15.000	15.100	15.700	16.000
70320000	Tariflich Beschäftigte	23.844	23.800	43.900	44.200	46.000	46.800
71110000	Versorgungsbezüge Beamte	4.417	0	0	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	438	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	100	100	100	100	100
74230000	Leasing	0	400	600	600	600	600
74310000	Geschäftsauszahlungen	149	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Finanzstelle	**120101900**	**Sondernutzung**					
Einzahlungen		-864.212	-1.071.000	-1.078.000	-1.078.000	-1.078.000	-1.078.000
Auszahlungen		252.281	243.300	388.500	390.800	402.000	408.700
Saldo		-611.931	-827.700	-689.500	-687.200	-676.000	-669.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**120102000**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	-62.582	0	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-6.000	0	0	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	0	141.100	146.000	223.500	100.000	50.000
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	119.196	0	515.000	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	16.781	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**120102000**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen**					
	Einzahlungen	-68.582	0	0	0	0	0
	Auszahlungen	135.977	141.100	661.000	223.500	100.000	50.000
	Saldo	67.395	141.100	661.000	223.500	100.000	50.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**120102100**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	0	46.000	46.000	6.000	6.000	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	38	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**120102100**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		38	46.000	46.000	6.000	6.000	0
Saldo		38	46.000	46.000	6.000	6.000	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**120102200**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72350000 Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög		1.690	90.900	22.000	4.500	0	0
Finanzstelle	**120102200**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		1.690	90.900	22.000	4.500	0	0
Saldo		1.690	90.900	22.000	4.500	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**120102300**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	-13.700	0	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	115.000	9.000	49.300	0	0	0
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	600.786	0	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	0	15.600	0	0	0	0
Finanzstelle	**120102300**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen**					
Einzahlungen		0	-13.700	0	0	0	0
Auszahlungen		715.786	24.600	49.300	0	0	0
Saldo		715.786	10.900	49.300	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**120102400**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	0	0	0	0	29.500	0
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	36.041	500.000	1.000.000	250.000	250.000	250.000
Finanzstelle	**120102400**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		36.041	500.000	1.000.000	250.000	279.500	250.000
Saldo		36.041	500.000	1.000.000	250.000	279.500	250.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**120102500**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	0	20.700	24.000	24.000	0	0
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	0	120.000	0	0	0	0
Finanzstelle	**120102500**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		0	140.700	24.000	24.000	0	0
Saldo		0	140.700	24.000	24.000	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**120102800**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	0	41.600	0	490.200	0	0
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	726	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	10.664	50.000	100.000	100.000	100.000	100.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	15.000	0	0	0	0
Finanzstelle	**120102800**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen**					
	Einzahlungen						
	Auszahlungen	11.389	106.600	100.000	590.200	100.000	100.000
	Saldo	11.389	106.600	100.000	590.200	100.000	100.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**120102900**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0	0	-212.000	-112.000	-22.400	0
61450000	Zuschü lfd Zwecke v verbund Uneh+Beteil+Sonverm	-2.500	0	0	0	0	0
65910000	Andere son Einzahl aus lfd Verwaltungstätigkeit	0	0	-1.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-445.250	0	-593.100	0	0	0
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0	-593.100	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	266.256	200.100	200.600	201.000	204.600	207.100
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.939.457	2.325.800	2.555.300	2.591.500	2.655.600	2.709.600
70190000	Sonstige Beschäftigte	75.173	0	0	0	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	148.641	195.400	177.500	180.000	187.000	189.700
70320000	Tariflich Beschäftigte	416.553	467.500	519.800	527.100	547.700	555.500
71110000	Versorgungsbezüge Beamte	27.850	0	0	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	117.244	105.000	707.200	335.000	223.000	100.000
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	27.797	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	5.485.447	5.368.500	5.257.500	5.257.500	5.257.500	5.257.500
72810000	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	138	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	211.124	810.000	160.000	160.000	160.000	160.000
73150000	Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög	10.304.738	10.103.600	10.796.200	10.906.800	11.013.500	11.017.500
73155550	Auszahlung aus Rückstellung	2.642	0	0	0	0	0
73170000	Auszahlungen von Zuschüssen an private Unternehmen	5.000	0	0	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.676	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	376	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74170000	Dient- u Schutzkleid, persönli Ausrüstgegstände	15	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
74230000	Leasing	5.610	2.000	2.400	2.400	2.400	2.400
74310000	Geschäftsauszahlungen	6.170	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	4.422	200	200	200	200	200
74890000	Sonstige besondere ordentli Auszahlungen	40.000	0	0	0	0	0
74930000	Auszahungen für Beiträge	677	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**120102900**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen**					
	Einzahlungen	-447.750	-593.100	-1.805.100	-2.112.000	-2.022.400	-2.000.000
	Auszahlungen	19.088.005	19.608.100	20.406.700	20.191.500	20.281.500	20.229.500
	Saldo	18.640.255	19.015.000	18.601.600	18.079.500	18.259.100	18.229.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**120104900**	**Einräumung v.Rechten an Straßen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-11.819	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-9.191	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
64110000	Mieten und Pachten	-279.094	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-10.530	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	52.814	47.800	31.300	31.400	32.000	32.400
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	21.181	21.900	38.900	39.200	40.400	41.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	1.774	1.800	2.700	2.700	2.800	2.900
70320000	Tariflich Beschäftigte	4.698	4.400	7.900	8.000	8.300	8.400
Finanzstelle	**120104900**	**Einräumung v.Rechten an Straßen**					
Einzahlungen		-310.634	-340.000	-340.000	-340.000	-340.000	-340.000
Auszahlungen		80.467	75.900	80.800	81.300	83.500	84.900
Saldo		-230.167	-264.100	-259.200	-258.700	-256.500	-255.100

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **120201200** **VerkehrskPlanungStraße,Wege,Plät**						
Finanzposition & Bezeichnung						
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	54.603	0	0	0	0	0
Finanzstelle **120201200** **VerkehrskPlanungStraße,Wege,Plät**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	54.603	0	0	0	0	0
Saldo	54.603	0	0	0	0	0

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **120201300** **VerkehrskPlanungStraße,Wege,Plät**						
Finanzposition & Bezeichnung						
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	15.387	0	0	0	0	0
Finanzstelle **120201300** **VerkehrskPlanungStraße,Wege,Plät**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	15.387	0	0	0	0	0
Saldo	15.387	0	0	0	0	0

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **120201400** **VerkehrskPlanungStraße,Wege,Plät**						
Finanzposition & Bezeichnung						
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	0	50.000	0	0	0
Finanzstelle **120201400** **VerkehrskPlanungStraße,Wege,Plät**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	0	0	50.000	0	0	0
Saldo	0	0	50.000	0	0	0

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **120201600** **VerkehrskPlanungStraße,Wege,Plät**						
Finanzposition & Bezeichnung						
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	50.000	0	0	0	0
Finanzstelle **120201600** **VerkehrskPlanungStraße,Wege,Plät**						
Einzahlungen						
Auszahlungen	0	50.000	0	0	0	0
Saldo	0	50.000	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**120201900**	**VerkehrskPlanungStraße,Wege,Plät**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	39.836	-112.900	-37.600	-22.500	-4.700	0
61400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-133.318	-417.400	-204.500	-80.600	-22.300	0
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-2.871.226	-3.437.100	-1.026.000	-1.034.100	-955.000	-946.600
61410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-155.173	-205.100	-261.100	-264.000	-229.900	-191.000
61440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	-24.437	-104.200	-173.200	-165.200	-25.000	0
61440010	Perskostenzuweis v sonstig öffentl Bereich	-4.649	-23.500	-23.500	-23.500	0	0
62910000	Andere sonstige Transfereinzahlungen	0	-8.500	0	0	0	0
63110000	Verwaltungsgebühren	-800	-1.100	-300	-300	-300	-300
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-77.965	-2.264.000	-1.514.700	-1.794.300	-1.857.100	-1.922.100
70110000	Dienstbezüge Beamte	75.578	55.700	63.200	63.300	64.400	65.200
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.891.503	2.166.000	2.149.700	2.182.600	2.234.100	2.280.100
70190000	Sonstige Beschäftigte	457.289	732.900	602.500	448.600	291.200	201.000
70220000	Tariflich Beschäftigte	147.696	181.900	149.300	151.600	157.500	159.600
70320000	Tariflich Beschäftigte	400.943	435.400	437.300	443.900	461.300	467.400
72320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	4.519	0	0	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	53.140	50.400	95.700	102.900	110.100	110.100
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	65.913	747.300	251.000	208.500	216.000	216.000
72510000	Haltung von Fahrzeugen	857	0	0	0	0	0
72810000	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	16.880	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.709.808	2.895.500	1.846.200	2.215.100	1.057.500	1.012.500
73150000	Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög	4.743.892	10.219.000	3.168.700	5.071.900	6.913.000	7.950.800

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
73170000	Auszahlungen von Zuschüssen an private Unternehmen	431.824	1.278.500	1.433.000	1.434.200	1.398.000	1.398.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	332.502	782.200	302.200	102.200	102.200	102.200
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	5.830	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	9.279	9.800	9.300	8.300	7.000	3.500
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.928	10.000	0	0	0	0
74230000	Leasing	6.626	2.400	3.600	3.600	3.600	3.600
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0	0	2.500	2.500	2.500	2.500
74310000	Geschäftsauszahlungen	244.067	64.700	158.100	152.800	54.400	40.000
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	20.675	0	0	0	0	0
74930000	Auszahungen für Beiträge	4.967	1.200	1.200	0	0	0

Finanzstelle	**120201900**	**VerkehrskPlanungStraße,Wege,Plät**					
Einzahlungen		-3.227.733	-6.573.800	-3.240.900	-3.384.500	-3.094.300	-3.060.000
Auszahlungen		10.625.717	19.650.400	10.691.000	12.609.500	13.090.300	14.030.000
Saldo		7.397.984	13.076.600	7.450.100	9.225.000	9.996.000	10.970.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**120202900**	**Planung,Betreu,UnterhaltVerkAnla**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-4.887.339	-5.972.500	-6.213.000	-6.213.000	-6.213.000	-6.213.000
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-54.278	-70.000	-72.000	-72.000	-72.000	-72.000
64810000	Erstattungen vom Land	-92.078	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
65420000	Einzahlungen Umsatzsteuer (Debitor)	-6.174	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	52.189	53.200	67.800	67.900	69.100	69.900
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	468.717	458.100	397.600	400.900	413.300	421.000
70220000	Tariflich Beschäftigte	36.321	38.500	27.600	27.800	28.900	29.500
70320000	Tariflich Beschäftigte	95.330	92.100	80.900	81.500	84.700	86.300
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	1.618.288	1.675.000	1.690.000	1.690.000	1.690.000	1.690.000
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.388	5.000	3.500	3.500	3.500	3.500
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	94.348	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	262	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	160	800	800	800	800	800
74230000	Leasing	0	400	600	600	600	600
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	20.857	19.000	20.400	20.400	20.400	20.400
74310000	Geschäftsauszahlungen	3.980	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74420000	Auszahlung Vorsteuer (an den Kreditor)	8.655	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**120202900**	**Planung,Betreu,UnterhaltVerkAnla**					
Einzahlungen		-5.039.870	-6.097.500	-6.340.000	-6.340.000	-6.340.000	-6.340.000
Auszahlungen		2.402.496	2.454.100	2.401.200	2.405.400	2.423.300	2.434.000
Saldo		-2.637.374	-3.643.400	-3.938.800	-3.934.600	-3.916.700	-3.906.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**120301900**	**Straßenreinigung&Winterdienst**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-7.666.253	-7.890.500	-9.055.500	-11.016.200	-11.154.000	-10.545.700
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	16.664	0	0	0	0	0
70190000	Sonstige Beschäftigte	216.203	0	0	0	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	1.144	0	0	0	0	0
70320000	Tariflich Beschäftigte	5.731	0	0	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
73150000	Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög	10.008.900	10.299.100	11.339.800	11.449.200	11.558.600	11.558.600
Finanzstelle	**120301900**	**Straßenreinigung&Winterdienst**					
Einzahlungen		-7.666.253	-7.890.500	-9.055.500	-11.016.200	-11.154.000	-10.545.700
Auszahlungen		10.448.643	10.499.100	11.539.800	11.649.200	11.758.600	11.758.600
Saldo		2.782.390	2.608.600	2.484.300	633.000	604.600	1.212.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**130101100**	**Öffentliches Grün**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	4.914	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**130101100**	**Öffentliches Grün**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		4.914	0	0	0	0	0
Saldo		4.914	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**130101900**	**Öffentliches Grün**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	0	-18.900	0	0	0	0
64210000	Einzahlung aus Verkauf	-2.655	0	0	0	0	0
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-1.606	0	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-11.700	-16.400	-12.300	-9.000	-9.000	-9.000
65910000	Andere son Einzahl aus lfd Verwaltungstätigkeit	-4.815	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	74.347	58.500	75.800	76.000	77.400	78.300
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	669.292	586.200	725.400	731.200	753.900	768.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	53.851	49.200	50.400	50.800	52.800	53.800
70320000	Tariflich Beschäftigte	149.811	117.800	147.600	148.700	154.500	157.500
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	17.084	0	0	0	0	0
72320000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	700	0	0	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	14.756	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	23.696	65.000	50.000	50.000	50.000	50.000
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	111.696	21.500	72.000	11.000	11.000	11.000
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	27.674	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	21.963	39.700	16.800	16.800	16.800	16.800
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.153	3.400	2.000	2.000	2.000	2.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	1.218	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	4.446	6.000	4.500	4.500	4.500	4.500
74230000	Leasing	1.087	31.100	41.100	41.100	41.100	41.100
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0	2.600	1.500	1.500	1.500	1.500
74310000	Geschäftsauszahlungen	1.378	900	1.500	1.500	1.500	1.500

Finanzplan "konsumtiv" Stadt Aachen	**130101900**	**Öffentliches Grün**					
		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
74480000 Auszahlungen für Schadensfälle		13.932	10.000	0	0	0	0
Finanzstelle	**130101900**	**Öffentliches Grün**					
Einzahlungen		-20.775	-35.300	-12.300	-9.000	-9.000	-9.000
Auszahlungen		1.188.085	1.024.900	1.230.600	1.177.100	1.209.000	1.228.200
Saldo		1.167.310	989.600	1.218.300	1.168.100	1.200.000	1.219.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**130102900** **Gewässerschutz**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-6.982	0	0	0	0	0
61470000	Zuschüsse für lfde Zwecke von privaten Unternehmen	-405	0	0	0	0	0
63110000	Verwaltungsgebühren	-15.625	-50.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0	-500	-500	-500	-500	-500
64110000	Mieten und Pachten	-1.508	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-278	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100
64850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	-626.719	-315.000	-375.000	-375.000	-375.000	-375.000
65610000	Bußgelder	0	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	335.259	287.000	348.600	349.300	355.600	359.900
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	997.138	982.700	936.300	943.800	973.100	991.600
70220000	Tariflich Beschäftigte	76.025	82.500	65.000	65.600	68.100	69.400
70320000	Tariflich Beschäftigte	203.800	197.500	190.500	192.000	199.500	203.300
71110000	Versorgungsbezüge Beamte	-3.476	0	0	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	32.545	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
72380000	Erstattungen an übrige Bereiche	750	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	12.989	135.700	100.000	100.000	100.000	100.000
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	41.838	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
72510000	Haltung von Fahrzeugen	3.206	4.200	4.200	4.200	4.200	5.000
72540000	Unterhaltung von BGA	470	400	400	400	400	400
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	7.034	6.000	6.000	14.000	6.000	6.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	267	500	500	500	500	500
74230000	Leasing	996	500	500	500	500	500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	14.435	13.700	13.700	13.700	13.700	13.700
74310000	Geschäftsauszahlungen	704	2.200	1.500	1.500	1.500	1.500
Finanzstelle	**130102900** **Gewässerschutz**						
Einzahlungen		-651.517	-389.100	-434.100	-434.100	-434.100	-434.100
Auszahlungen		1.723.980	1.797.900	1.752.200	1.770.500	1.808.100	1.836.800
Saldo		1.072.463	1.408.800	1.318.100	1.336.400	1.374.000	1.402.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**130103900** **Natur und Landschaft**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-21.044	-24.000	-37.500	-86.300	-86.300	-86.300
61470000	Zuschüsse für lfde Zwecke von privaten Unternehmen	-405	0	0	0	0	0
63110000	Verwaltungsgebühren	-33.845	-54.900	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	230.457	223.000	276.400	277.000	282.000	285.400
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	596.320	737.400	733.900	739.800	762.700	777.300
70220000	Tariflich Beschäftigte	46.434	61.900	51.000	51.400	53.400	54.400
70320000	Tariflich Beschäftigte	126.868	148.200	149.300	150.500	156.400	159.300
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	155.202	91.000	96.000	96.000	96.000	96.000
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	121.072	185.100	210.100	265.100	275.100	285.100
72510000	Haltung von Fahrzeugen	2.832	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72540000	Unterhaltung von BGA	1.292	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	7.006	6.000	4.300	4.500	4.300	6.000
73120000	Auszahlungen von Zuweisungen an Gemeinden (GV)	435	0	0	0	0	0
73170000	Auszahlungen von Zuschüssen an private Unternehmen	1.547	5.000	30.000	30.000	30.000	30.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	89.006	123.400	157.900	202.200	231.700	224.700
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.854	5.500	5.500	5.000	5.000	5.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	720	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74210000	Auszahlungen f ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	10.820	9.600	9.000	9.000	9.000	9.000
74230000	Leasing	656	500	600	600	600	600
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	23.651	55.000	40.000	40.000	40.000	40.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	648	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	129	200	200	200	200	200

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
74480000 Auszahlungen für Schadensfälle	14.174	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Finanzstelle **130103900** **Natur und Landschaft**						
Einzahlungen	-55.294	-78.900	-82.500	-131.300	-131.300	-131.300
Auszahlungen	1.434.123	1.673.900	1.786.300	1.893.400	1.968.500	1.995.100
Saldo	1.378.829	1.595.000	1.703.800	1.762.100	1.837.200	1.863.800

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**130104900** **Wald- und Forstwirtschaft**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-97.419	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
63110000	Verwaltungsgebühren	-33.465	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-13.440	-13.400	-13.400	-13.400	-13.400	-13.400
64110000	Mieten und Pachten	-41.406	-38.500	-44.500	-38.300	-44.500	-38.300
64210000	Einzahlung aus Verkauf	-487.573	-565.000	0	0	0	0
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-289.187	-284.000	-287.700	-287.700	-287.700	-287.700
64820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	-1.680	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
64820010	Personalkostnerstattungen v. Gemeinden u. GV	-19.964	-19.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
64840000	Erstattungen von gesetzl. Sozialversicherung	-746	0	0	0	0	0
64850010	Personalkosterstatt v verbund Uneh+Sondervermög	0	-3.500	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	-500	-500	-500	-500	-500
65610000	Bußgelder	0	-300	-300	-300	-300	-300
70110000	Dienstbezüge Beamte	94.959	59.500	122.100	122.300	124.500	126.000
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	849.519	863.300	912.100	919.400	947.900	966.000
70220000	Tariflich Beschäftigte	65.514	72.500	63.300	63.900	66.400	67.600
70320000	Tariflich Beschäftigte	189.067	173.500	185.500	187.000	194.300	198.000
72310000	Erstattungen an das Land	27.950	62.500	62.500	62.500	62.500	62.500
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	16.217	23.800	23.800	23.800	23.800	23.800
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	192.532	235.000	100.000	100.000	121.000	121.000
72510000	Haltung von Fahrzeugen	63.529	42.000	55.000	55.000	55.000	55.000
72540000	Unterhaltung von BGA	3.930	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
72810000	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	1.675	7.300	1.200	1.200	1.200	1.200
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	190.000	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.779	7.000	0	0	0	0
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	4.448	4.000	1.500	1.500	1.500	1.500
74170000	Dient- u Schutzkleid, persönli Ausrüstgegstände	0	500	500	500	500	500
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	5.071	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
74230000	Leasing	1.059	800	800	800	800	800
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	523	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	5.635	6.900	2.000	2.000	2.000	2.000
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	72	300	0	0	0	0
74480000	Auszahlungen für Schadensfälle	0	200	0	0	0	0
74930000	Auszahungen für Beiträge	6.022	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500

Finanzstelle	**130104900**	**Wald- und Forstwirtschaft**					
Einzahlungen		-984.880	-992.100	-444.300	-438.100	-444.300	-438.100
Auszahlungen		1.531.502	1.765.000	1.543.200	1.552.800	1.614.300	1.638.800
Saldo		546.622	772.900	1.098.900	1.114.700	1.170.000	1.200.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**130104913**	**Wald- und Forstwirtschaft**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-13.285	-12.500	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
65420000	Einzahlungen Umsatzsteuer (Debitor)	-2.363	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	0	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
74450010	Auszahlungen für Sonstige Steuern	679	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**130104913**	**Wald- und Forstwirtschaft**					
Einzahlungen		-15.648	-14.800	-16.300	-16.300	-16.300	-16.300
Auszahlungen		679	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Saldo		-14.969	-13.400	-14.900	-14.900	-14.900	-14.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**130104931**	**Wald- und Forstwirtschaft**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64210000	Einzahlung aus Verkauf	0	0	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
65420000	Einzahlungen Umsatzsteuer (Debitor)	0	0	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
74420000	Auszahlung Vorsteuer (an den Kreditor)	0	0	2.800	2.800	2.800	2.800
Finanzstelle	**130104931**	**Wald- und Forstwirtschaft**					
Einzahlungen		0	0	-42.800	-42.800	-42.800	-42.800
Auszahlungen		0	0	2.800	2.800	2.800	2.800
Saldo		0	0	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**130104932**	**Wald- und Forstwirtschaft**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64210000	Einzahlung aus Verkauf	0	0	-560.000	-560.000	-560.000	-560.000
65420000	Einzahlungen Umsatzsteuer (Debitor)	0	0	-106.400	-106.400	-106.400	-106.400
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	0	0	65.000	65.000	114.000	114.000
72510000	Haltung von Fahrzeugen	0	0	10.000	10.000	10.000	10.000
72540000	Unterhaltung von BGA	0	0	4.000	4.000	4.000	4.000
72810000	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0	0	5.800	5.800	5.800	5.800
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	0	5.000	5.000	4.000	4.000
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0	0	14.700	14.700	12.300	12.300
74310000	Geschäftsauszahlungen	0	0	4.400	4.400	7.400	6.400
74420000	Auszahlung Vorsteuer (an den Kreditor)	0	0	106.400	106.400	106.400	106.400
Finanzstelle	**130104932**	**Wald- und Forstwirtschaft**					
Einzahlungen		0	0	-666.400	-666.400	-666.400	-666.400
Auszahlungen		0	0	215.300	215.300	263.900	262.900
Saldo		0	0	-451.100	-451.100	-402.500	-403.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**130105900**	**Zentr.Zuschussabr.Gewässer_Grün**					
Finanzposition & Bezeichnung							
73150000	Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög	20.669.400	21.725.100	23.158.500	23.443.400	23.761.800	23.761.800
73790000	Zweckverbandsumlage	1.700.886	1.963.300	2.076.600	2.076.600	2.076.600	2.076.600
Finanzstelle	**130105900**	**Zentr.Zuschussabr.Gewässer_Grün**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		22.370.286	23.688.400	25.235.100	25.520.000	25.838.400	25.838.400
Saldo		22.370.286	23.688.400	25.235.100	25.520.000	25.838.400	25.838.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**130201900** **Tierpark**						
Finanzposition & Bezeichnung							
73170000	Auszahlungen von Zuschüssen an private Unternehmen	46.000	146.000	146.000	146.000	146.000	146.000
Finanzstelle	**130201900** **Tierpark**						
	Einzahlungen						
	Auszahlungen	46.000	146.000	146.000	146.000	146.000	146.000
	Saldo	46.000	146.000	146.000	146.000	146.000	146.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**130301900**	**NutzungsrechtGrabstätten,Bestatt**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-5.174.423	-5.803.800	-6.498.600	-6.563.700	-6.628.800	-6.628.800
65420000	Einzahlungen Umsatzsteuer (Debitor)	0	-234.400	-234.400	-234.400	-234.400	-234.400
73150000	Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög	10.131.900	10.480.100	11.293.000	11.379.900	11.466.700	11.466.700
74430000	Auszahlungen an das Finanzamt	0	234.400	234.400	234.400	234.400	234.400
Finanzstelle	**130301900**	**NutzungsrechtGrabstätten,Bestatt**					
Einzahlungen		-5.174.423	-6.038.200	-6.733.000	-6.798.100	-6.863.200	-6.863.200
Auszahlungen		10.131.900	10.714.500	11.527.400	11.614.300	11.701.100	11.701.100
Saldo		4.957.477	4.676.300	4.794.400	4.816.200	4.837.900	4.837.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**130301909**	**NutzungsrechtGrabstätten,Bestatt**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-865.363	-1.179.400	-1.055.400	-1.055.400	-1.055.400	-1.055.400
65420000	Einzahlungen Umsatzsteuer (Debitor)	-164.425	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**130301909**	**NutzungsrechtGrabstätten,Bestatt**					
Einzahlungen		-1.029.788	-1.179.400	-1.055.400	-1.055.400	-1.055.400	-1.055.400
Auszahlungen							
Saldo		-1.029.788	-1.179.400	-1.055.400	-1.055.400	-1.055.400	-1.055.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**130302900**	**Gräber d.Opfer v.Krieg_Gewalther**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64810000	Erstattungen vom Land	-212.271	-127.300	-127.300	-127.300	-127.300	-127.300
66990000	Andere sonstige zinsähnliche Einzahlungen	0	-126.800	-126.800	-126.800	-126.800	-126.800
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	399.400	399.400	399.400	399.400	399.400	399.400
Finanzstelle	**130302900**	**Gräber d.Opfer v.Krieg_Gewalther**					
Einzahlungen		-212.271	-254.100	-254.100	-254.100	-254.100	-254.100
Auszahlungen		399.400	399.400	399.400	399.400	399.400	399.400
Saldo		187.129	145.300	145.300	145.300	145.300	145.300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**140101900** **Umweltschutz**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	-3.074	-31.300	-20.600	0	0	0
61400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-18.615	-23.600	-5.900	0	0	0
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-211.818	-131.700	-211.500	-211.500	-126.700	-126.700
63110000	Verwaltungsgebühren	-126.337	-144.000	-102.000	-146.000	-146.000	-146.000
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-22.253	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
64810010	Personalkostenerstattungen vom Land	-166.505	-165.000	-165.000	-165.000	-165.000	-165.000
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
65610000	Bußgelder	-2.000	-1.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
65910000	Andere son Einzahl aus lfd Verwaltungstätigkeit	-161	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	453.753	379.200	558.500	577.700	588.100	595.200
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.813.538	2.488.600	2.239.200	2.257.100	2.327.100	2.371.300
70190000	Sonstige Beschäftigte	45.101	31.400	7.900	0	0	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	142.604	209.000	155.500	156.800	162.900	166.000
70320000	Tariflich Beschäftigte	397.008	500.200	455.500	459.100	477.000	486.100
70810000	Auszahlung Pensionsrückstellungen f Altersteilzeit	-57.888	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	3.130	27.400	27.400	27.400	27.400	27.400
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	41.168	70.000	60.000	60.000	60.000	60.000
72510000	Haltung von Fahrzeugen	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000
72540000	Unterhaltung von BGA	589	300	300	300	300	300
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	41.654	290.600	290.800	211.200	210.200	210.200
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	990.198	1.221.900	969.500	939.500	854.700	854.700
72920000	externe Beratungsleistungen	8.661	10.000	0	0	0	0
73140000	Auszahl v Zuweisungen an d gesetzl. Sozialvers	3.570	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	3.012.649	3.670.500	657.000	634.000	134.000	134.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	8.912	10.000	10.000	8.000	8.000	8.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	2.497	8.300	6.200	2.000	2.000	2.000
74230000	Leasing	1.734	900	900	900	900	900
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	68.860	203.900	156.800	156.800	156.800	156.800
74310000	Geschäftsauszahlungen	15.457	27.900	21.500	21.900	19.500	19.500
74930000	Auszahungen für Beiträge	2.143	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Finanzstelle	**140101900**	**Umweltschutz**					
	Einzahlungen	-550.762	-527.600	-540.000	-557.500	-472.700	-472.700
	Auszahlungen	6.995.338	9.152.600	5.620.500	5.516.200	5.032.400	5.095.900
	Saldo	6.444.576	8.625.000	5.080.500	4.958.700	4.559.700	4.623.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**140301900**	**FörderungVerbraucher-_Energieber**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61450000	Zuschü lfd Zwecke v verbund Uneh+Beteil+Sonverm	-74.433	-74.400	-74.400	-74.400	-74.400	-74.400
70110000	Dienstbezüge Beamte	495	400	400	400	400	400
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	602	600	1.200	1.200	1.200	1.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	41	100	100	100	100	100
70320000	Tariflich Beschäftigte	123	100	200	200	200	200
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	336.578	334.000	342.500	350.800	359.400	359.400
Finanzstelle	**140301900**	**FörderungVerbraucher-_Energieber**					
Einzahlungen		-74.433	-74.400	-74.400	-74.400	-74.400	-74.400
Auszahlungen		337.840	335.200	344.400	352.700	361.300	361.300
Saldo		263.407	260.800	270.000	278.300	286.900	286.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**150101900**	**Europa und Reginalentwicklung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61480000	Zuschüsse f laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-83.798	-127.400	-98.100	-110.800	-46.000	-17.000
61480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	-30.467	-55.800	-177.800	-162.300	-147.300	-27.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	46.753	30.700	119.900	120.100	122.300	123.800
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	261.188	433.000	312.200	319.500	324.500	331.800
70190000	Sonstige Beschäftigte	43.056	72.500	219.700	200.200	181.400	27.000
70220000	Tariflich Beschäftigte	19.830	36.400	21.700	22.200	23.100	23.200
70320000	Tariflich Beschäftigte	58.029	87.000	63.500	65.000	67.500	68.000
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	84.740	280.000	87.300	75.300	85.600	99.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	59.800	64.000	83.200	6.000	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	335.089	346.600	354.400	354.400	354.400	354.400
73580000	Allgemeine Zuweisungen an übrige Bereiche	0	37.200	0	13.400	40.900	40.900
73780000	Allgemeine Umlagen an übrige Bereiche	0	0	4.500	4.500	4.500	4.500
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	180	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	11.428	11.300	13.000	13.000	11.000	8.700
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	150	0	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	7.234	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
74930000	Auszahungen für Beiträge	20.100	26.800	26.800	26.800	26.800	26.800
Finanzstelle	**150101900**	**Europa und Reginalentwicklung**					
	Einzahlungen	-114.264	-183.200	-275.900	-273.100	-193.300	-44.000
	Auszahlungen	887.777	1.442.300	1.308.000	1.318.600	1.269.000	1.129.100
	Saldo	773.512	1.259.100	1.032.100	1.045.500	1.075.700	1.085.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**150102900**	**Entwickl.städtebaul.Standortfaktore**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	16.396	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	2.531	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**150102900**	**Entwickl.städtebaul.Standortfaktore**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		18.927	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
Saldo		18.927	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**150103900**	**Wissenschaft und digitale Innovation**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	-2.133	0	-50.000	-50.000	0	0
61400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-31.341	0	0	0	0	0
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	0	-10.600	-47.800	-52.200	0
61410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	0	-45.000	-80.700	-80.700	0	0
61480000	Zuschüsse f laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-961	0	0	0	0	0
61480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	-13.688	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	103.259	30.700	179.400	179.800	183.000	185.200
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	318.242	418.400	510.200	519.000	530.200	541.400
70190000	Sonstige Beschäftigte	249.782	0	78.200	97.600	33.400	0
70220000	Tariflich Beschäftigte	24.704	35.100	35.400	36.000	37.500	37.900
70320000	Tariflich Beschäftigte	66.671	84.100	103.800	105.600	109.700	111.000
72300000	Erstattungen an den Bund	4.449	0	0	0	0	0
72380000	Erstattungen an übrige Bereiche	94.963	0	0	0	0	0
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	32.301	74.000	131.600	83.300	61.500	61.500
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	117.081	162.500	230.100	220.100	107.500	107.500
72920000	externe Beratungsleistungen	0	30.000	55.000	55.000	5.000	5.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	24.700	0	0	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	200	200	200	200	200
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	1.227	0	700	700	0	0
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	114.360	126.200	126.200	84.100	0	0
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0	10.000	28.300	37.800	25.700	25.700
74310000	Geschäftsauszahlungen	214	700	700	700	700	700

		Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzstelle	**150103900**	**Wissenschaft und digitale Innovation**					
Einzahlungen		-48.122	-45.000	-141.300	-178.500	-52.200	0
Auszahlungen		1.151.954	971.900	1.479.800	1.419.900	1.094.400	1.076.100
Saldo		1.103.832	926.900	1.338.500	1.241.400	1.042.200	1.076.100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**150201900**	**Beschäftigungs-&Projektförderung**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	-89.634	-243.600	-126.400	0	0	0
61400010	Personalkostenzuweisungen vom Bund	-387.931	-179.700	-151.300	0	0	0
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-152.738	-170.000	-188.800	-188.800	-188.800	-170.000
61410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	0	0	-63.000	-63.000	-31.500	0
61440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	-18.983	0	0	0	0	0
61480000	Zuschüsse f laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-704	-169.300	-96.600	-4.600	-5.500	-5.500
61480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	-80.356	-64.400	-44.300	-39.500	-39.500	-39.500
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-220	0	0	0	0	0
65910000	Andere son Einzahl aus lfd Verwaltungstätigkeit	-2.012	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	191.359	148.200	64.700	64.800	66.000	66.800
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	496.465	385.800	771.000	796.800	801.300	820.900
70190000	Sonstige Beschäftigte	196.389	274.400	309.300	134.700	95.400	55.900
70220000	Tariflich Beschäftigte	39.673	32.400	53.500	55.300	57.500	57.500
70320000	Tariflich Beschäftigte	101.803	77.500	156.800	162.100	168.400	168.300
72540000	Unterhaltung von BGA	635	0	0	0	0	0
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	140.659	211.300	235.200	206.600	206.600	183.100
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	92.702	223.000	223.000	183.000	103.000	103.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	325.064	607.800	568.700	275.000	200.000	200.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.643	400	400	400	400	400
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	1.600	1.600	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	2.015	10.100	2.600	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzstelle	**150201900**	**Beschäftigungs-&Projektförderung**					
Einzahlungen		-732.579	-827.000	-670.400	-295.900	-265.300	-215.000
Auszahlungen		1.589.406	1.972.500	2.386.800	1.878.700	1.698.600	1.655.900
Saldo		856.827	1.145.500	1.716.400	1.582.800	1.433.300	1.440.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**150202900**	**Standortentwickl._Gewerbeflächen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-124.283	-877.700	-877.900	-750.800	-351.000	-302.300
61410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-69.104	-152.600	-152.600	-152.600	-152.600	-152.600
61440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	-364	0	0	0	0	0
61440010	Perskostenzuweis v sonstig öffentl Bereich	-2.362	0	0	0	0	0
61470000	Zuschüsse für lfde Zwecke von privaten Unternehmen	0	-55.800	-55.800	0	0	0
61480000	Zuschüsse f laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-21.510	0	0	0	0	0
61480010	Personalkostenzuschüsse von übrigen Bereichen	-9.432	0	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-6.322	-5.000	-3.000	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	60.426	44.800	145.800	146.100	148.700	150.500
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	608.516	790.300	871.100	933.000	905.300	934.900
70190000	Sonstige Beschäftigte	58.396	156.500	156.500	156.500	156.500	156.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	47.387	66.400	60.500	64.800	67.300	65.400
70320000	Tariflich Beschäftigte	131.281	158.800	177.200	189.800	197.200	191.700
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	14.380	19.900	479.900	169.900	19.900	19.900
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	93.235	396.400	472.500	371.000	346.000	346.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	313.102	786.900	864.900	975.700	573.500	536.200
72920000	externe Beratungsleistungen	0	30.500	30.800	0	0	0
73170000	Auszahlungen von Zuschüssen an private Unternehmen	165.251	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	400	400	400	400	400
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	1.151	2.000	3.800	3.800	3.800	3.800
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	18.442	353.400	353.400	0	0	0

Finanzplan "konsumtiv" Stadt Aachen	**150202900**	**Standortentwickl._Gewerbeflächen**					
		Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
74230000 Leasing		1.353	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74310000 Geschäftsauszahlungen		1.509	2.000	10.100	10.100	10.100	10.100
Finanzstelle	**150202900**	**Standortentwickl._Gewerbeflächen**					
Einzahlungen		-233.376	-1.091.100	-1.089.300	-903.400	-503.600	-454.900
Auszahlungen		1.514.429	2.947.300	3.765.900	3.160.100	2.567.700	2.554.400
Saldo		1.281.052	1.856.200	2.676.600	2.256.700	2.064.100	2.099.500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**150302922**	**Kongresse - Eurogress**					
Finanzposition & Bezeichnung							
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-701.677	-609.500	-615.700	-606.100	-596.300	-586.100
73150000	Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög	2.240.800	2.862.400	2.441.700	2.534.100	2.534.100	2.534.100
Finanzstelle	**150302922**	**Kongresse - Eurogress**					
Einzahlungen		-701.677	-609.500	-615.700	-606.100	-596.300	-586.100
Auszahlungen		2.240.800	2.862.400	2.441.700	2.534.100	2.534.100	2.534.100
Saldo		1.539.123	2.252.900	1.826.000	1.928.000	1.937.800	1.948.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**150303900**	**Quellen und Kurbetrieb**					
Finanzposition & Bezeichnung							
70120000 Entgelte Tariflich Beschäftigte		10.369	9.300	4.200	4.200	4.300	4.400
70220000 Tariflich Beschäftigte		798	800	300	300	300	300
70320000 Tariflich Beschäftigte		2.291	1.900	800	800	900	900
Finanzstelle	**150303900**	**Quellen und Kurbetrieb**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		13.458	12.000	5.300	5.300	5.500	5.600
Saldo		13.458	12.000	5.300	5.300	5.500	5.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**150303911**	**Quellen und Kurbetrieb BGA Quel**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64210000	Einzahlung aus Verkauf	0	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
65250010	Einzahlungen Vorsteuer- Erstattung (FA)	0	-4.900	-5.000	-5.000	-5.300	-5.400
65420000	Einzahlungen Umsatzsteuer (Debitor)	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
72540000	Unterhaltung von BGA	0	200	200	200	200	200
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	11.450	32.400	32.400	32.400	34.000	34.000
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	9.240	29.600	30.400	30.400	32.000	33.000
74420000	Auszahlung Vorsteuer (an den Kreditor)	3.931	0	0	0	0	0
74420010	Umsatzsteuer	0	5.900	6.000	6.000	6.300	6.400

Finanzstelle	**150303911**	**Quellen und Kurbetrieb BGA Quel**					
Einzahlungen		0	-16.300	-16.400	-16.400	-16.700	-16.800
Auszahlungen		24.621	68.100	69.000	69.000	72.500	73.600
Saldo		24.621	51.800	52.600	52.600	55.800	56.800

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**150303912**	**Quellen und Kurbetrieb BGA Kurbetr**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63610000	Zweckgebundene Abgaben	0	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
65250010	Einzahlungen Vorsteuer- Erstattung (FA)	0	-86.400	-82.600	-85.500	-88.300	-91.200
65420000	Einzahlungen Umsatzsteuer (Debitor)	0	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700
72350000	Erstattungen an verbund	448.855	493.700	521.100	549.700	579.600	579.600
73950000	Unehm+Beteiligung+Sovermög Verlustübernahmen bei Betrieben	3.193.200	3.195.600	3.315.300	3.060.900	3.063.300	3.461.300
74420000	Auszahlung Vorsteuer (an den Kreditor)	85.282	0	0	0	0	0
74420010	Umsatzsteuer	0	93.100	89.300	92.200	95.000	97.900
Finanzstelle	**150303912**	**Quellen und Kurbetrieb BGA Kurbetr**					
	Einzahlungen	0	-188.100	-184.300	-187.200	-190.000	-192.900
	Auszahlungen	3.727.337	3.782.400	3.925.700	3.702.800	3.737.900	4.138.800
	Saldo	3.727.337	3.594.300	3.741.400	3.515.600	3.547.900	3.945.900

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**160101900**	**AllgemeineZuweisungen u.Umlagen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
60420000	Abgaben von Spielbanken	-2.840.629	-3.000.000	-3.100.000	-3.100.000	-3.100.000	-3.100.000
60510000	Kompensationszahlung (Familienleistungsausgleich)	-13.954.937	-14.510.800	-14.850.500	-14.999.000	-15.148.900	-15.300.300
61110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	-183.490.926	-164.759.100	-151.485.000	-178.984.300	-182.653.700	-186.396.500
61210000	Bedarfszuweisungen vom Land	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-1.673.483	-2.613.900	-9.540.700	-9.540.700	-9.540.700	-9.540.700
66510000	Son Zinse u so Finanlg v verbund Unterneh+Beteilig	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000	-6.900.000
73740000	Allgemeine Umlagen an d sonst öffentlichen Bereich	6.900.000	6.900.000	6.900.000	6.900.000	6.900.000	6.900.000
73740010	Regionsumlage allgemein	192.251.613	201.991.600	214.859.700	224.424.700	231.524.900	237.540.700
73990000	Sonstige Transferauszahlungen	4.291.996	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**160101900**	**AllgemeineZuweisungen u.Umlagen**					
Einzahlungen		-209.059.975	-191.983.800	-186.076.200	-213.724.000	-217.543.300	-221.437.500
Auszahlungen		203.443.609	208.891.600	221.759.700	231.324.700	238.424.900	244.440.700
Saldo		-5.616.366	16.907.800	35.683.500	17.600.700	20.881.600	23.003.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**160102900**	**Gemeindesteuern, Steueranteile**					
Finanzposition & Bezeichnung							
60110000	Grundsteuer A	-166.563	-148.000	-148.000	-148.000	-148.000	-148.000
60120000	Grundsteuer B	-50.845.151	-51.207.200	-51.872.800	-52.547.100	-53.230.200	-53.922.100
60130000	Gewerbesteuer	-265.584.593	-266.255.000	-246.255.000	-259.799.000	-274.087.900	-289.162.700
60210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-136.779.217	-146.961.500	-155.550.000	-163.016.400	-170.026.100	-179.037.400
60220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-34.353.794	-35.182.100	-42.724.800	-52.594.200	-58.063.900	-50.747.800
60310000	Vergnügungssteuer	-1.666.730	-1.000.000	-1.425.000	-1.425.000	-1.425.000	-1.425.000
60320000	Hundesteuer	-1.124.973	-1.149.500	-1.120.200	-1.131.400	-1.142.700	-1.154.100
60340000	Zweitwohnungssteuer	-518.951	-521.800	-564.700	-570.300	-576.000	-581.700
60350000	Übernachtungsabgabe	0	0	-2.400.000	-2.400.000	-2.400.000	-2.400.000
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-23.415	0	0	0	0	0
66950000	Zinsen (Stundung und Aussetzung der Vollzieh-AdV))	28.361	0	0	0	0	0
66960000	Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	-24.513	-1.500.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
66980000	Umbuchungskto Erstattungszins GewSt-nur für Kasse-	8.577	0	0	0	0	0
73410000	Gewerbesteuerumlage	14.697.421	19.618.800	18.145.200	19.143.100	20.196.000	21.306.800
74759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	1	0	0	0	0	0
75990000	Sonstige Finanzauszahlungen	177.531	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Finanzstelle	**160102900**	**Gemeindesteuern, Steueranteile**					
Einzahlungen		-491.050.961	-503.925.100	-503.060.500	-534.631.400	-562.099.800	-579.578.800
Auszahlungen		14.874.953	19.818.800	18.345.200	19.343.100	20.396.000	21.506.800
Saldo		-476.176.008	-484.106.300	-484.715.300	-515.288.300	-541.703.800	-558.072.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**160201900**	**Sonstige allg.Finanzwirtschaft**					
Finanzposition & Bezeichnung							
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-203.639	-890.400	-990.100	-397.000	-99.000	-99.000
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-21.635	-21.600	-21.500	-21.500	0	0
66180000	Zinseinzahlungen v. sonstigen inländischen Bereich	-604	-300	-200	-200	-100	0
66910010	Sonstige Finanzeinzahlungen	-343	0	0	0	0	0
69270000	Einzahlungen aus Krediten von Kreditinstituten	-44.344.000	-113.512.800	-106.256.500	-129.521.400	-118.144.300	-65.541.700
69280000	Einzahlungen aus Krediten v sonst inländ Bereich	-4.000.000	-6.317.900	-2.724.300	-15.304.000	-13.874.900	-13.874.900
72920000	externe Beratungsleistungen	36.890	17.900	0	0	0	0
73155550	Auszahlung aus Rückstellung	26.052	0	0	0	0	0
75170000	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	6.882.078	12.357.100	9.410.400	11.332.300	13.455.500	15.424.400
75180000	Zinsauszahlungen an sonstigen inländischen Bereich	227.281	216.000	204.600	193.200	181.800	170.500
75190000	Zinsauszahlungen an sonstigen öffentlichen Bereich	177.069	167.400	157.700	148.000	138.300	128.600
75910000	Kreditbeschaffungskosten, Disagio	1.071	0	0	0	0	0
79220000	Tilgung von Krediten von Gemeinden (GV)	3.022	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
79270000	Tilgung von Krediten von Kreditinstituten	21.758.908	23.996.900	22.996.900	21.996.900	21.996.900	21.996.900
79280000	Tilg v Krediten vom sonst inländischen Bereich	4.000.000	6.317.900	2.724.300	15.304.000	13.874.900	13.874.900
Finanzstelle	**160201900**	**Sonstige allg.Finanzwirtschaft**					
Einzahlungen		-226.221	-912.300	-1.011.800	-418.700	-99.100	-99.000
Auszahlungen		7.350.442	12.758.400	9.772.700	11.673.500	13.775.600	15.723.500
Saldo		-15.457.849	-77.666.700	-74.495.600	-96.266.600	-82.467.800	-27.917.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**171001950**	**Ludwig Mies van der Rohe**					
Finanzposition & Bezeichnung							
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermc̈	-677	-900	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-1.728	-800	-900	-900	-900	-900
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	1.900	1.700	1.900	1.900	1.900	1.900
Finanzstelle	**171001950**	**Ludwig Mies van der Rohe**					
	Einzahlungen	-2.405	-1.700	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
	Auszahlungen	1.900	1.700	1.900	1.900	1.900	1.900
	Saldo	-505	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**171002951** **Ausbildungsfonds**						
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-40.893	-45.700	-45.700	-45.700	-45.700	-45.700
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-4.875	-6.500	-7.300	-7.300	-7.700	-7.700
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-12.707	-6.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	17.133	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	3.350	6.700	8.200	8.200	8.900	8.900
74930000	Auszahungen für Beiträge	88	100	100	100	100	100
Finanzstelle	**171002951** **Ausbildungsfonds**						
Einzahlungen		-58.475	-58.200	-60.000	-60.000	-60.400	-60.400
Auszahlungen		20.571	24.800	26.300	26.300	27.000	27.000
Saldo		-37.904	-33.400	-33.700	-33.700	-33.400	-33.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**172001952**	**Fonds für Musik, Wissenschaft**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-3.302	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-332	-400	-500	-500	-500	-500
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-1.003	-400	-500	-500	-500	-500
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	0	200	200	200	200	200
73150000	Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög	3.700	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	0	200	200	200	200
74930000	Auszahungen für Beiträge	10	100	100	100	100	100
Finanzstelle	**172001952**	**Fonds für Musik, Wissenschaft**					
Einzahlungen		-4.637	-4.100	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
Auszahlungen		3.710	3.800	4.000	4.000	4.000	4.000
Saldo		-927	-300	-300	-300	-300	-300

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**172002953** **Stiftung Salvatorkirche**						
Finanzposition & Bezeichnung							
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermc̈	-313	-400	-400	-400	-400	-400
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-653	-300	-300	-300	-300	-300
73150000	Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög	800	700	600	600	600	600
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	0	100	100	100	100
Finanzstelle	**172002953** **Stiftung Salvatorkirche**						
	Einzahlungen	-966	-700	-700	-700	-700	-700
	Auszahlungen	800	700	700	700	700	700
	Saldo	-166	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**173001954** **Stiftung Poth**						
Finanzposition & Bezeichnung							
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermc̈	-1.485	-1.900	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-3.726	-1.700	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	0	300	300	300	300	300
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	1.800	3.400	4.100	4.100	4.100	4.100
Finanzstelle	**173001954** **Stiftung Poth**						
Einzahlungen		-5.211	-3.600	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
Auszahlungen		1.800	3.700	4.400	4.400	4.400	4.400
Saldo		-3.411	100	100	100	100	100

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**173002955**	**Elisabethspitalfonds**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-2.256	-500	-500	-500	-500	-500
64110000	Mieten und Pachten	-1.959.785	-1.810.800	-1.862.500	-1.862.500	-1.862.500	-1.862.500
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.162	0	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-8.304	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-130.331	-169.300	-194.600	-193.700	-201.900	-201.000
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0	-51.600	-74.100	-73.900	0	0
66180000	Zinseinzahlungen v. sonstigen inländischen Bereich	-637	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	73.073	145.800	111.000	111.000	111.000	111.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	470.050	239.700	242.000	240.900	183.900	183.000
74930000	Auszahungen für Beiträge	2.724	3.000	300	300	300	300
Finanzstelle	**173002955**	**Elisabethspitalfonds**					
	Einzahlungen	-2.102.474	-2.038.200	-2.137.700	-2.136.600	-2.070.900	-2.070.000
	Auszahlungen	545.847	388.500	353.300	352.200	295.200	294.300
	Saldo	-1.556.627	-1.649.700	-1.784.400	-1.784.400	-1.775.700	-1.775.700

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**173003956**	**Alten- und Siechenfonds**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-717.572	-608.500	-611.400	-611.400	-611.400	-611.400
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-156.418	-204.100	-233.100	-232.200	-242.300	-241.400
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-328.216	-168.300	-198.200	-198.200	-180.800	-180.300
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	12.176	12.500	11.300	11.300	11.300	11.300
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	117.300	158.000	157.100	165.000	163.600
74930000	Auszahungen für Beiträge	1.371	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Finanzstelle	**173003956**	**Alten- und Siechenfonds**					
Einzahlungen		-1.202.206	-980.900	-1.042.700	-1.041.800	-1.034.500	-1.033.100
Auszahlungen		13.547	131.400	170.900	170.000	177.900	176.500
Saldo		-1.188.659	-849.500	-871.800	-871.800	-856.600	-856.600

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**173004957**	**Kinder- und Jugendfonds**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-389.252	-298.500	-301.400	-301.400	-301.400	-301.400
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-500	0	0	0	0	0
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-31.429	-37.500	-33.600	-32.700	-34.900	-34.900
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0	-5.100	-7.400	-7.300	-6.400	-6.400
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	23.987	0	300	1.200	2.200	3.100
74930000	Auszahungen für Beiträge	511	600	600	600	600	600
Finanzstelle	**173004957**	**Kinder- und Jugendfonds**					
Einzahlungen		-421.181	-341.100	-342.400	-341.400	-342.700	-342.700
Auszahlungen		24.499	600	900	1.800	2.800	3.700
Saldo		-396.682	-340.500	-341.500	-339.600	-339.900	-339.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**173005958** **Armenfonds**						
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-315.063	-293.700	-298.600	-298.600	-298.600	-298.600
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-43.114	-57.400	-65.400	-65.400	-68.700	-68.700
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-89.765	-42.700	-49.500	-49.500	-49.700	-49.500
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	7.658	28.700	8.200	8.200	8.200	8.200
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	20.000	4.500	45.300	45.300	54.800	54.600
74930000	Auszahungen für Beiträge	688	800	800	800	800	800
Finanzstelle	**173005958** **Armenfonds**						
	Einzahlungen	-447.942	-393.800	-413.500	-413.500	-417.000	-416.800
	Auszahlungen	28.346	34.000	54.300	54.300	63.800	63.600
	Saldo	-419.596	-359.800	-359.200	-359.200	-353.200	-353.200

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**173006959** **Stiftung van Gils**						
Finanzposition & Bezeichnung							
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermc̈	-3.062	-4.000	-4.500	-4.500	-4.700	-4.700
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-6.475	-3.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	9.200	7.800	8.400	8.400	9.000	9.000
74930000	Auszahungen für Beiträge	8	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**173006959** **Stiftung van Gils**						
	Einzahlungen	-9.537	-7.000	-8.000	-8.000	-8.200	-8.200
	Auszahlungen	9.208	7.800	8.400	8.400	9.000	9.000
	Saldo	-328	800	400	400	800	800

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**173008961**	**Cockerill- und Liebermann**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-254.914	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	-100	-100	-100	-100	-100
65910000	Andere son Einzahl aus lfd Verwaltungstätigkeit	-3.360	0	0	0	0	0
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-40.178	-53.500	-65.100	-65.100	-68.300	-68.300
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0	-8.100	-6.700	-9.600	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	58.743	96.700	83.500	86.400	92.700	92.700
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	83.400	116.200	116.200	106.100	106.100
74930000	Auszahungen für Beiträge	460	600	600	600	600	600
Finanzstelle	**173008961**	**Cockerill- und Liebermann**					
Einzahlungen		-298.452	-311.700	-321.900	-324.800	-318.400	-318.400
Auszahlungen		59.203	180.700	200.300	203.200	199.400	199.400
Saldo		-239.250	-131.000	-121.600	-121.600	-119.000	-119.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**173009962**	**Stiftung Dassen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermc̈	-4.949	-6.500	-7.300	-7.300	-7.700	-7.700
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-13.617	-6.400	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	3.455	13.300	14.500	14.500	15.600	15.600
74930000	Auszahungen für Beiträge	13	100	100	100	100	100
Finanzstelle	**173009962**	**Stiftung Dassen**					
Einzahlungen		-18.566	-12.900	-14.800	-14.800	-15.200	-15.200
Auszahlungen		3.468	13.400	14.600	14.600	15.700	15.700
Saldo		-15.098	500	-200	-200	500	500

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**173010970**	**Stiftung Hannelore und Gunther Weyer**					
Finanzposition & Bezeichnung							
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0	-400	-800	-800	-800	-800
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	840	600	800	800	800	800
Finanzstelle	**173010970**	**Stiftung Hannelore und Gunther Weyer**					
Einzahlungen		0	-400	-800	-800	-800	-800
Auszahlungen		840	600	800	800	800	800
Saldo		840	200	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**174001963** **Stiftung Bischoff**						
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-615.011	-590.200	-600.200	-600.200	-600.200	-600.200
65250000	Erstattung von sonstigen Steuern	-25.312	0	0	0	0	0
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-22.929	-24.600	-23.900	-23.900	-30.800	-30.800
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	2.106	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	269.715	308.800	315.300	315.300	322.200	322.200
74270000	VKB Stiftung Bischoff	93.577	92.300	95.100	95.100	95.100	95.100
74310000	Geschäftsauszahlungen	611	700	700	700	700	700
74320000	Kontoführungsgebühren	240	400	400	400	400	400
74440000	Auszahlung für Kapitalertragssteuer	110.437	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
74450020	Auszahlung für Körperschaftssteuer	72.850	98.000	98.000	98.000	98.000	98.000
74930000	Auszahungen für Beiträge	1.471	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Finanzstelle	**174001963** **Stiftung Bischoff**						
Einzahlungen		-663.251	-614.800	-624.100	-624.100	-631.000	-631.000
Auszahlungen		551.008	614.800	624.100	624.100	631.000	631.000
Saldo		-112.243	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**174002964** **Stiftung Houben**						
Finanzposition & Bezeichnung							
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermc̈	-186	-200	-200	-200	-200	-200
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-388	-100	-200	-200	-200	-200
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	300	400	400	400	400
Finanzstelle	**174002964** **Stiftung Houben**						
	Einzahlungen	-574	-300	-400	-400	-400	-400
	Auszahlungen	0	300	400	400	400	400
	Saldo	-574	0	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**174003965**	**Stiftung Graf von Nellessen**					
Finanzposition & Bezeichnung							
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermc̈	-5.430	-6.400	-6.800	-6.800	-7.100	-7.100
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-6.451	-3.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	7.700	8.300	8.300	8.900	8.900
74450020	Auszahlung für Körperschaftssteuer	993	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
74930000	Auszahungen für Beiträge	16	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**174003965**	**Stiftung Graf von Nellessen**					
Einzahlungen		-11.881	-9.400	-10.300	-10.300	-10.600	-10.600
Auszahlungen		1.009	9.200	9.800	9.800	10.400	10.400
Saldo		-10.873	-200	-500	-500	-200	-200

Finanzplan "konsumtiv" Stadt Aachen	174004966	Stiftung Broudlet-Startz					
		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**174004966**	**Stiftung Broudlet-Startz**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-195.865	-186.400	-196.400	-196.400	-196.400	-196.400
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermö	-68.750	-91.600	-107.700	-107.700	-113.000	-113.000
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-164.344	-90.300	-108.000	-107.900	-90.900	-90.700
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	48.715	65.200	29.300	29.300	29.300	29.300
72920000	externe Beratungsleistungen	1.833	21.300	21.300	21.300	21.300	21.300
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	86.514	190.200	232.000	231.900	227.700	227.500
74440000	Auszahlung für Kapitalertragssteuer	28.846	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
74450020	Auszahlung für Körperschaftssteuer	52.859	58.000	60.000	60.000	58.000	58.000
74930000	Auszahungen für Beiträge	438	600	600	600	600	600
Finanzstelle	**174004966**	**Stiftung Broudlet-Startz**					
Einzahlungen		-428.958	-368.300	-412.100	-412.000	-400.300	-400.100
Auszahlungen		219.204	365.300	373.200	373.100	366.900	366.700
Saldo		-209.754	-3.000	-38.900	-38.900	-33.400	-33.400

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**174005967**	**Stiftung Vonachten**					
Finanzposition & Bezeichnung							
66150000	Zinseinzah v verbund Unterneh+Beteilig+Sondervermc̈	-361	-400	-500	-500	-500	-500
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	-752	-300	-400	-400	-400	-400
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	900	1.000	1.000	1.000	1.000
Finanzstelle	**174005967**	**Stiftung Vonachten**					
Einzahlungen		-1.113	-700	-900	-900	-900	-900
Auszahlungen		0	900	1.000	1.000	1.000	1.000
Saldo		-1.113	200	100	100	100	100

Investitionsübersicht
Stadt Aachen

(Stand: 11.03.2026)

Kontenscharfe Auswertung nach Produkten

Achtung:
In der Übersicht werden aus SAP technischen Gründen die **Einzahlungen** (bei der Kostenart beginnend mit Ziffer 6) mit **negativen Vorzeichen** und die **Auszahlungen** (bei der Kostenart beginnend mit Ziffer 7) mit **positiven Beträgen** dargestellt.

Investitionsübersicht Stadt Aachen | **Produkt 010104** | **Ausschuss für Chancengerechtigkeit und Integration**

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-010104-900-00200-900-1** **Beschaff. Ausschuss Chancenger. Integr.**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen		3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Saldo		3.000	1.000	1.000	1.000	1.000

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-010202-900-00100-900-1** **Beschaffung von beweglichen Gütern**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	700	700	700	700
Auszahlungen		0	700	700	700	700
Saldo		0	700	700	700	700

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-010203-900-00100-050-1** **Investitionen Repräsentationen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-010203-900-00100-900-1** **Sachanlagevermögen Repräsentationen -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	10.000	0	0	0
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		9.900	2.400	2.400	2.400	2.400
Auszahlungen		9.900	12.400	2.400	2.400	2.400
Saldo		9.900	12.400	2.400	2.400	2.400
PSP-Element **5-010203-900-00100-900-4** **Beflaggungen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		2.000	1.000	2.500	1.000	2.500
Auszahlungen		2.000	1.000	2.500	1.000	2.500
Saldo		2.000	1.000	2.500	1.000	2.500

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-010203-900-00100-900-6** **Städtepartnerschaften**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		17.000	0	0	0	0
Auszahlungen		17.000	0	0	0	0
Saldo		17.000	0	0	0	0
PSP-Element **5-010203-900-00100-900-7** **Ausstattung Krönungssaal_Rathaus**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		10.000	0	0	0	0
Auszahlungen		10.000	0	0	0	0
Saldo		10.000	0	0	0	0
PSP-Element **5-010203-900-00100-900-8** **Austausch Bühne Krönungssaal**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	12.000	0	0	0
Auszahlungen		0	12.000	0	0	0
Saldo		0	12.000	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 010203**	**Repräsentation und Protokoll**				
	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			VE 2026			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-010203-900-00100-900-9**		**Ausstattung Kellerräume Rathaus**			
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	10.000	0	0	0
Auszahlungen		0	10.000	0	0	0
Saldo		0	10.000	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-010204-900-00300-900-5** **Investitionen Dezernat I -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Auszahlungen		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Saldo		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
PSP-Element **5-010204-900-00500-900-6** **Investitionen Dezernat III -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		100	100	100	100	100
Auszahlungen		100	100	100	100	100
Saldo		100	100	100	100	100
PSP-Element **5-010204-900-00600-900-2** **Investitionen Dezernat IV -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		400	400	400	400	400
Auszahlungen		400	400	400	400	400
Saldo		400	400	400	400	400

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-010204-900-00700-900-7** **Investitionen Dezernat V -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		400	400	400	400	400
Auszahlungen		400	400	400	400	400
Saldo		400	400	400	400	400
PSP-Element **5-010204-900-00800-900-3** **Investitionen Dezernat VI -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		500	500	500	500	500
Auszahlungen		500	500	500	500	500
Saldo		500	500	500	500	500
PSP-Element **5-010204-900-00900-900-1** **Investitionen Dezernat VII -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		500	500	500	500	500
Auszahlungen		500	500	500	500	500
Saldo		500	500	500	500	500

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-010205-900-00100-900-1** **Beschaffung von Vermögensggst.**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-010205-900-00100-900-3** **Veranstaltungsbedarf Bürger*innendialog**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	2.500	0	0	0
Auszahlungen		0	2.500	0	0	0
Saldo		0	2.500	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 010301**	**Gleichstellung i.d. Verwaltung**				
	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			VE 2026			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-010301-900-00100-900-1**		**Beschaffung Vermögensggst. -J-**			
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Saldo		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 010402**	**Sicherstellung d. Schwerbehindertenvertr.**				
	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			VE 2026			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-010402-900-00100-900-1**		**Vermögensggst. Schwerbehindertenvertr.**			
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		500	500	500	500	500
Auszahlungen		500	500	500	500	500
Saldo		500	500	500	500	500

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 010501**	**Prüfung und Beratung**				
	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			VE 2026			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-010501-900-00100-900-1**		**Beschaffung von bewegl. Vermögen**			
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		700	700	700	700	700
Auszahlungen		700	700	700	700	700
Saldo		700	700	700	700	700

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 010601**	**Vergabewesen u. HOAI-Musterverträge**				
	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			VE 2026			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-010601-900-00100-800-1**		**Beschaffung Vermögensgegenstände -J-**			
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
Auszahlungen		2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
Saldo		2.700	2.700	2.700	2.700	2.700

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-010603-900-00100-900-1**		**Upgrade TK-Anlage**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-010603-900-00100-900-2**		**Beschaffung bewegl. Vermögen -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		12.000	8.000	2.000	2.000	2.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		8.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Auszahlungen			20.000	12.000	6.000	6.000	6.000
Saldo			20.000	12.000	6.000	6.000	6.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-010604-900-00100-050-1**		**Rückzahlung Teilbetrag GD**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		0	0	0	0	0
78659999	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Invest		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-010604-900-00100-990-1**		**Beschaffung von beweglichem Vermögen -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78659999	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Invest		13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Auszahlungen			13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Saldo			13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
PSP-Element	**5-010604-900-00100-990-7**		**Umzugsbedingte Umbauten -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		26.000	0	0	0	0
Auszahlungen			26.000	0	0	0	0
Saldo			26.000	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-010604-900-00100-990-8**			**Umsetzung v. Brandschutzvorschriften**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		500.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	Verpflichtungsermächtigung			***300.000***			
Auszahlungen			500.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Saldo			500.000	300.000	300.000	300.000	300.000
PSP-Element	**5-010604-900-00100-992-2**			**Sanierung Turm Hackländerstr.**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	350.000	1.115.000	10.400.000	2.400.000
	Verpflichtungsermächtigung			***1.115.000***			
Auszahlungen			0	350.000	1.115.000	10.400.000	2.400.000
Saldo			0	350.000	1.115.000	10.400.000	2.400.000
PSP-Element	**5-010604-900-00100-992-3**			**Betonsanierung Tiefgarage Lagerhausstr**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	900.000	600.000	750.000	2.750.000
Auszahlungen			0	900.000	600.000	750.000	2.750.000
Saldo			0	900.000	600.000	750.000	2.750.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
				VE 2026			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-010604-900-00100-992-6**		**Energetische Sanierung Welthaus**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		250.000	0	250.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***250.000***			
Auszahlungen			250.000	0	250.000	0	0
Saldo			250.000	0	250.000	0	0
PSP-Element	**5-010604-900-00100-993-4**		**Energetische Sanierung städt.VG IKSK 2.0**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		5.500.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	2.000.000
	Verpflichtungsermächtigung			***3.000.000***			
Auszahlungen			5.500.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	2.000.000
Saldo			5.500.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	2.000.000
PSP-Element	**5-010604-900-00100-993-5**		**Haus der Neugier**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		500.000	0	0	0	0
Auszahlungen			500.000	0	0	0	0
Saldo			500.000	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-010604-900-00100-993-6**		**Investitionsmaßnahmen Gebäudebestand**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
	Verpflichtungsermächtigung			***1.500.000***			
Auszahlungen			1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Saldo			1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
PSP-Element	**5-010604-900-01100-300-1**		**Sanierung Neues Kurhaus**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	0	0	0
78480000	Erwerb von sonstigen Finanzanlagen		7.775.000	5.000.000	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			7.775.000	5.000.000	0	0	0
Saldo			7.775.000	5.000.000	0	0	0
PSP-Element	**5-010604-900-01300-990-1**		**Erweiterung VG Lagerhausstr.**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-010608-900-00100-050-1**		**Tilgung Gesellschafterdarlehen E 18**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
Einzahlungen			-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
Saldo			-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
PSP-Element	**5-010608-900-00300-990-1**		**GD an E18 Ankauf Madrider Ring**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		-69.000	-69.000	-69.000	-69.000	-69.000
Einzahlungen			-69.000	-69.000	-69.000	-69.000	-69.000
Saldo			-69.000	-69.000	-69.000	-69.000	-69.000
PSP-Element	**5-010608-900-00400-990-1**		**Gesellschafterdarlehen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		-1.347.800	-71.900	-1.298.200	-2.751.600	-2.749.900
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	14.551.000	0	0	0
Einzahlungen			-1.347.800	-71.900	-1.298.200	-2.751.600	-2.749.900
Auszahlungen			0	14.551.000	0	0	0
Saldo			-1.347.800	14.479.100	-1.298.200	-2.751.600	-2.749.900

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-010701-900-00100-900-1** **Erwerb von Vermögensgegenständen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Saldo		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-010801-900-00100-800-1**		**Beschaffung von GWG < 410#**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-010801-900-00100-900-1**		**Koordinierungsstelle Arbeitsschutz**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		37.000	5.000	5.000	5.000	5.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		500	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen			37.500	6.000	6.000	6.000	6.000
Saldo			37.500	6.000	6.000	6.000	6.000
PSP-Element	**5-010801-900-00200-900-1**		**Arbeitsplatzausst. Schwerbehinderte -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68120000	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Einzahlungen			-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Auszahlungen			17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
Saldo			7.500	7.500	7.500	7.500	7.500

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-010801-900-00200-900-2** **Erwerb von Sachanlagevermögen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		500	7.500	500	500	500
Auszahlungen		500	7.500	500	500	500
Saldo		500	7.500	500	500	500
PSP-Element **5-010801-900-00200-900-4** **Beschaffung Elektrofahrzeuge**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	70.000	0	0	0
Auszahlungen		0	70.000	0	0	0
Saldo		0	70.000	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-010802-900-00100-900-1**		**Beschaffung Sachanlagevermögen -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen			1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Saldo			1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
PSP-Element	**5-010802-900-00100-900-2**		**Personalgewinnungsstrategie**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		10.000	10.000	0	0	0
Auszahlungen			10.000	10.000	0	0	0
Saldo			10.000	10.000	0	0	0
PSP-Element	**5-010802-900-00100-900-3**		**Fortbildung Maßn.Personalentwicklung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		6.000	0	0	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	7.500	7.500	7.500	7.500
Auszahlungen			6.000	7.500	7.500	7.500	7.500
Saldo			6.000	7.500	7.500	7.500	7.500

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-010802-900-00100-900-4** **Beschaffungen Ausbildung**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		1.500	15.000	1.000	1.000	1.000
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.000	3.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen		2.500	18.000	2.000	2.000	2.000
Saldo		2.500	18.000	2.000	2.000	2.000
PSP-Element **5-010802-900-00100-900-8** **Betriebliches Eingliederungsmanagement**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.000	0	0	0	0
Auszahlungen		1.000	0	0	0	0
Saldo		1.000	0	0	0	0
PSP-Element **5-010802-900-00100-900-9** **Sicherheitskonzept Gewaltprävention**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		4.200	0	0	0	0
Auszahlungen		4.200	0	0	0	0
Saldo		4.200	0	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-010802-900-00200-900-2** **Gesunde Verwaltung**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		3.000	4.100	4.100	4.100	4.100
Auszahlungen		3.000	4.100	4.100	4.100	4.100
Saldo		3.000	4.100	4.100	4.100	4.100
PSP-Element **5-010802-900-00300-900-1** **Führungsförderprogramm**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		3.500	6.200	6.200	6.200	6.200
Auszahlungen		3.500	6.200	6.200	6.200	6.200
Saldo		3.500	6.200	6.200	6.200	6.200

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-010803-900-00100-800-1** **Beschaffung von Gegenständen < 410 Euro**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-010803-900-00100-900-2** **Beschaffung Sachanlagevermögen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Saldo		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-010804-100-00100-900-1** **berzirkliche Mittel BA 1**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-010804-900-00200-800-1** **Erwerb v.Vermögensgegenständen <410 Euro**						
Finanzposition & Bezeichnung						
68910000 Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0	0	0	0
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Einzahlungen		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-010804-900-00200-900-1** **Arbeitsmedizin_-sicherheit Ausstatt. -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		44.000	35.400	10.000	10.000	10.000
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		3.000	7.000	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen		47.000	42.400	12.000	12.000	12.000
Saldo		47.000	42.400	12.000	12.000	12.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-010804-900-00200-900-2**		**Arbeitsplatzausstattung -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68310001	Veräußerung von beweglichem Vermögen		-100	-100	-100	-100	-100
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		46.000	73.000	12.500	12.500	12.500
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		20.000	23.500	15.000	15.000	15.000
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		400.000	1.000.000	300.000	300.000	300.000
Einzahlungen			-100	-100	-100	-100	-100
Auszahlungen			466.000	1.096.500	327.500	327.500	327.500
Saldo			465.900	1.096.400	327.400	327.400	327.400

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 010901** **Finanzsteuerung u. -controlling**

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-010901-900-00100-900-1** **Erwerb von Vermögensgegenständen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		500	500	500	500	500
Auszahlungen		500	500	500	500	500
Saldo		500	500	500	500	500

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 010905**	**Geschäftsbuchhaltung**				
	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			VE 2026			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-010905-900-00100-900-7**		**Erwerb von Sachanlagevermögen -J-**			
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		500	500	500	500	500
Auszahlungen		500	500	500	500	500
Saldo		500	500	500	500	500

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 010906**	**Zahlungsabwicklung**				
	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			VE 2026			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-010906-900-00100-900-1**		**Erwerb von Sachanlagevermögen -J-**			
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		500	500	500	500	500
Auszahlungen		500	500	500	500	500
Saldo		500	500	500	500	500

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-010907-900-00100-900-1** **Beschaffung v.Dienst-u.Schutzkleidung-J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Auszahlungen		3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Saldo		3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
PSP-Element **5-010907-900-00100-900-2** **Erwerb von Sachanlagevermögen -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Saldo		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 010908** **Steuern und sonstige Abgaben**

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-010908-900-00100-900-1** **Erwerb von Sachanlagevermögen -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		500	500	500	500	500
Auszahlungen		500	500	500	500	500
Saldo		500	500	500	500	500

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-011001-900-00200-900-1**		**Beschaffung von IT-Kleinteilen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-011001-900-00200-900-2**		**Beschaffung von IT-Ausstattung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		105.000	295.000	812.000	150.000	150.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.493.500	132.000	135.000	160.000	160.000
Auszahlungen			1.598.500	427.000	947.000	310.000	310.000
Saldo			1.598.500	427.000	947.000	310.000	310.000
PSP-Element	**5-011001-900-00200-900-3**		**IT-Projekte**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		604.000	395.000	350.000	200.000	150.000
Auszahlungen			604.000	395.000	350.000	200.000	150.000
Saldo			604.000	395.000	350.000	200.000	150.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-011001-900-00200-900-8**		**Medientechnik**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		180.000	100.000	130.000	130.000	130.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	50.000	50.000	50.000	50.000
Auszahlungen			180.000	150.000	180.000	180.000	180.000
Saldo			180.000	150.000	180.000	180.000	180.000
PSP-Element	**5-011001-900-00200-900-9**		**Medientechnik Sitzungssäle**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	150.000	50.000	50.000	50.000
Auszahlungen			0	150.000	50.000	50.000	50.000
Saldo			0	150.000	50.000	50.000	50.000
PSP-Element	**5-011001-900-00300-900-1**		**Telefonie Gesamtverwaltung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	3.689.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***3.689.000***			
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		282.000	587.000	400.000	400.000	400.000
Auszahlungen			282.000	587.000	4.089.000	400.000	400.000
Saldo			282.000	587.000	4.089.000	400.000	400.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-011001-900-00500-900-1**		**DMS**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68320001	Veräußerung von immateriellem Vermögen		0	-435.200	0	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		1.210.000	700.000	50.000	0	0
Einzahlungen			0	-435.200	0	0	0
Auszahlungen			1.210.000	700.000	50.000	0	0
Saldo			1.210.000	264.800	50.000	0	0
PSP-Element	**5-011001-900-00600-900-1**		**Schwimmbad KI**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	150.000	0	0	0
Auszahlungen			0	150.000	0	0	0
Saldo			0	150.000	0	0	0
PSP-Element	**5-011001-900-00700-900-1**		**Relaunch Mitarbeitenden-Portal**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	150.000	0	0	0
Auszahlungen			0	150.000	0	0	0
Saldo			0	150.000	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-011001-900-00800-900-1** **Mobiles Verkehrs-Management-System**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	120.000	0	0	0
Auszahlungen		0	120.000	0	0	0
Saldo		0	120.000	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-011101-900-00100-800-1** **Fachliteratur 60 bis 410 Euro**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-011101-900-00100-900-1** **Beschaffung von Gebrauchsgegenst. -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen		2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo		2.500	2.000	2.000	2.000	2.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-011301-000-00100-100-1**		**Grundstücksverkäufe Burggrafenstraße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78210000	Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden		0	0	0	0	0
78510000	Hochbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-011301-000-00100-300-1**		**Branderhof (ISEK Beverau)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78510000	Hochbaumaßnahmen		0	223.500	0	0	0
Auszahlungen			0	223.500	0	0	0
Saldo			0	223.500	0	0	0
PSP-Element	**5-011301-000-00100-300-6**		**Parkdeck Kleverstraße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78510000	Hochbaumaßnahmen		0	20.000	0	0	0
Auszahlungen			0	20.000	0	0	0
Saldo			0	20.000	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-011301-100-00100-900-1**		**Branderhof (ISEK Beverau)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-011301-100-00200-100-1**		**Grauenhofer Weg**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68810000	Beiträ aus Investtätigkeit (Erschließungsbeiträge)		0	-1.900.000	0	0	0
78210000	Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden		452.500	1.900.000	0	0	0
Einzahlungen			0	-1.900.000	0	0	0
Auszahlungen			452.500	1.900.000	0	0	0
Saldo			452.500	0	0	0	0
PSP-Element	**5-011301-500-00100-050-1**		**Baumpflanzung Vaalser Str. Alter Zoll**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78210000	Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-011301-500-00100-100-2**		**Ankauf Altes Polizeipräsium**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78210000	Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden		75.000	0	0	0	0
Auszahlungen			75.000	0	0	0	0
Saldo			75.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-011301-500-00100-100-3**		**Abriss Altes Polizeipräsium**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-6.513.500	0	0	0	0
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		6.513.500	0	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		501.500	0	0	0	0
Einzahlungen			-6.513.500	0	0	0	0
Auszahlungen			7.015.000	0	0	0	0
Saldo			501.500	0	0	0	0
PSP-Element	**5-011301-900-00100-100-1**		**Erlöse aus Grundstücksverkäufen -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68210000	Einzahl aus der Veräuß v Grundstücken und Gebäudeı		-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000
78210000	Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden		0	0	0	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
Einzahlungen			-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-011301-900-00100-100-5**		**Herausgabe von Kaufpreisen -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78210000	Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden		250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Auszahlungen			250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Saldo			250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
PSP-Element	**5-011301-900-00100-110-1**		**Grunderwerb**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78210000	Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden		18.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000
Auszahlungen			18.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000
Saldo			18.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000
PSP-Element	**5-011301-900-00100-900-1**		**Beschaffung Sachanlagevermögen -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		1.500	0	0	0	0
Auszahlungen			7.800	5.300	5.300	5.300	5.300
Saldo			7.800	5.300	5.300	5.300	5.300

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 011301** **Bodenbevorratung**

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-011301-900-01300-900-1**		**Baum-Ersatzpflanzungen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68820000	Beitragsähnliche Entgelte f. Investitionstätigkeit		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		71.200	50.000	50.000	50.000	50.000
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			71.200	50.000	50.000	50.000	50.000
Saldo			71.200	50.000	50.000	50.000	50.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-011302-900-00200-050-1**		**Rechte der Stadt an Grundst. Dritter -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		25.000	20.000	20.000	20.000	20.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		500	200	200	200	200
Auszahlungen			25.500	20.200	20.200	20.200	20.200
Saldo			25.500	20.200	20.200	20.200	20.200

PSP-Element	**5-011302-900-00300-900-1**		**Beschaffung Sachanlagevermögen -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		500	200	200	200	200
Auszahlungen			500	200	200	200	200
Saldo			500	200	200	200	200

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-011303-000-00100-300-2** **Elsassstraße 60**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78510000 Hochbaumaßnahmen		795.200	1.496.600	0	0	0
Auszahlungen		795.200	1.496.600	0	0	0
Saldo		795.200	1.496.600	0	0	0
PSP-Element **5-011303-000-00100-300-4** **Restaurierung u. Sanierung Gut Hanbruch**						
Finanzposition & Bezeichnung						
68110000 Investitionszuweisungen vom Land		-133.000	0	0	0	0
78510000 Hochbaumaßnahmen		1.191.000	300.000	0	0	0
Einzahlungen		-133.000	0	0	0	0
Auszahlungen		1.191.000	300.000	0	0	0
Saldo		1.058.000	300.000	0	0	0
PSP-Element **5-011303-000-00100-300-5** **Kernsanierung Komphausbadstraße**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78510000 Hochbaumaßnahmen		42.000	0	0	0	0
Auszahlungen		42.000	0	0	0	0
Saldo		42.000	0	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-011303-000-00100-900-1** **Absperrbügel Klosterplatz**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78510000 Hochbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-011303-100-00100-300-1** **Schule Michaelsbergstraße**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78510000 Hochbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-011303-900-01300-300-1** **Seffenter Weg 60-78**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78510000 Hochbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-011303-900-01300-300-2** **Abbruch Seffenter Weg**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78530000 Sonstige Baumaßnahmen		0	150.000	0	0	0
Auszahlungen		0	150.000	0	0	0
Saldo		0	150.000	0	0	0
PSP-Element **5-011303-900-01300-300-3** **Neubau Seffenter Weg**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78510000 Hochbaumaßnahmen		0	150.000	0	0	0
Auszahlungen		0	150.000	0	0	0
Saldo		0	150.000	0	0	0
PSP-Element **5-011303-900-02400-300-7** **Erstellung 2. Fluchtweg**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78510000 Hochbaumaßnahmen		0	100.000	0	0	0
Auszahlungen		0	100.000	0	0	0
Saldo		0	100.000	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-011303-900-02400-302-2**		**Energetische Sanierung städt. WG (IKSK)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78510000	Hochbaumaßnahmen		3.665.000	0	3.665.000	4.048.000	2.232.000
Auszahlungen			3.665.000	0	3.665.000	4.048.000	2.232.000
Saldo			3.665.000	0	3.665.000	4.048.000	2.232.000
PSP-Element	**5-011303-900-02700-300-1**		**Zeppelinstraße 6-40**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78510000	Hochbaumaßnahmen		7.000.000	7.000.000	7.000.000	0	0
Auszahlungen			7.000.000	7.000.000	7.000.000	0	0
Saldo			7.000.000	7.000.000	7.000.000	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-011305-000-00100-100-1** **Lochnerstr. Niederlegung Bestandsbauten**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-011305-100-00100-050-1** **Camp Pirotte Geländeentwicklung**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
78520000 Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-011305-200-00100-300-1** **Kleingartena. Sonnenscheinstr. Toilette**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78510000 Hochbaumaßnahmen		318.000	0	0	0	0
Auszahlungen		318.000	0	0	0	0
Saldo		318.000	0	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 011305**	**Strategie - Projektentwicklung**				
	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			VE 2026			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-011305-500-00100-100-1**		**Sportplatz Rathausstraße - Sanierung**			
Finanzposition & Bezeichnung						
78510000 Hochbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-011401-900-00100-050-1**		**Tilgung Gesellschafterdarlehen E 26**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
Einzahlungen			-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
Saldo			-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
PSP-Element	**5-011401-900-00100-990-1**		**Sanierungsprogramm für außerschul. VG**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
	Verpflichtungsermächtigung			***1.000.000***			
Auszahlungen			1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Saldo			1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
PSP-Element	**5-011401-900-00400-100-8**		**E 26 Begrünung kommunaler Gebäude (IKSK)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	Verpflichtungsermächtigung			***100.000***			
Auszahlungen			100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Saldo			100.000	100.000	100.000	100.000	100.000

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-011901-100-00100-050-1** **Sonstig. Invest.Auszahlungen BA 1 -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-011901-100-00100-900-1** **Erwerb von Sachanlagevermögen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		600	600	600	600	600
Auszahlungen		600	600	600	600	600
Saldo		600	600	600	600	600

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-011902-200-00300-800-1** **Erwerb von Sachanlagevermögen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		600	600	600	600	600
Auszahlungen		600	600	600	600	600
Saldo		600	600	600	600	600
PSP-Element **5-011902-200-00600-050-1** **Dienstkleidung City-Service BA 2**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		2.000	1.300	1.300	1.300	1.300
Auszahlungen		2.000	1.300	1.300	1.300	1.300
Saldo		2.000	1.300	1.300	1.300	1.300
PSP-Element **5-011902-200-00800-900-1** **bezirkliche Mittel BA 2**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-011903-300-00300-900-1**		**Erwerb von Sachanlagevermögen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.100	800	800	800	800
Auszahlungen			1.100	800	800	800	800
Saldo			1.100	800	800	800	800
PSP-Element	**5-011903-300-00500-900-5**		**bezirkliche Mittel BA 3**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-011903-300-00600-050-1**		**Dienstkleidung City-Service BA 3**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Auszahlungen			1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Saldo			1.200	1.200	1.200	1.200	1.200

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-011904-400-00100-050-1** **Sonstig. Invest.Auszahlungen BA 4 -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-011904-400-00100-900-1** **Erwerb von Vermögensgegenständen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		600	600	600	600	600
Auszahlungen		600	600	600	600	600
Saldo		600	600	600	600	600
PSP-Element **5-011904-400-00300-050-5** **Dienstkleidung City-Service BA 4**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Saldo		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-011904-400-00400-900-1** **Beschaffung Tresor Bezirksamt**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	7.000	0	0	0
Auszahlungen		0	7.000	0	0	0
Saldo		0	7.000	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-011905-500-00500-050-1** **bezirkliche Mittel BA 5**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-011905-500-00600-900-1** **Erwerb von Vermögensgegenständen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		600	600	600	600	600
Auszahlungen		600	600	600	600	600
Saldo		600	600	600	600	600
PSP-Element **5-011905-500-00700-900-7** **Dienst- und Schutzkleidung**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Saldo		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-011905-500-00900-050-1** **Beschaffungen Hausmeister**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	2.300	2.300	2.300	2.300
Auszahlungen		0	2.300	2.300	2.300	2.300
Saldo		0	2.300	2.300	2.300	2.300
PSP-Element **5-011905-500-01000-900-1** **Beschaffung Tresor Bezirksamt**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	7.000	0	0	0
Auszahlungen		0	7.000	0	0	0
Saldo		0	7.000	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-011906-600-00400-900-1** **Beschaffung Sachanlagevermögen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		600	600	600	600	600
Auszahlungen		600	600	600	600	600
Saldo		600	600	600	600	600
PSP-Element **5-011906-600-00800-900-1** **bezirkliche Mittel BA 6**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-011906-600-00900-050-1** **Dienst- und Schutzkleidung**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Saldo		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-011906-600-01000-990-1** **Barrierefreie Erschl. Schloss Schönau**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78650000 Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	1.248.900	0	0	0
Auszahlungen		0	1.248.900	0	0	0
Saldo		0	1.248.900	0	0	0
PSP-Element **5-011906-600-01200-050-1** **Beschaffungen Hausmeister**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	2.300	2.300	2.300	2.300
Auszahlungen		0	2.300	2.300	2.300	2.300
Saldo		0	2.300	2.300	2.300	2.300

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-012001-900-00200-050-1** **Vermögensveräußerung**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-012001-900-00200-050-8** **Haus der Neugier GmbH**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78480000 Erwerb von sonstigen Finanzanlagen		0	7.000.000	30.000.000	35.000.000	23.000.000
Auszahlungen		0	7.000.000	30.000.000	35.000.000	23.000.000
Saldo		0	7.000.000	30.000.000	35.000.000	23.000.000
PSP-Element **5-012001-900-00200-800-1** **Beschaffung von Gegenständen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		500	500	500	500	500
Auszahlungen		500	500	500	500	500
Saldo		500	500	500	500	500

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 012001**	**Beteiligungscontrolling**				
	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			VE 2026			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-012001-900-03000-990-1** **Tilgung Anschlussdarlehen ASB**						
Finanzposition & Bezeichnung						
68650000 Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		-79.900	-47.000	-96.300	-99.500	-102.700
Einzahlungen		-79.900	-47.000	-96.300	-99.500	-102.700
Saldo		-79.900	-47.000	-96.300	-99.500	-102.700
PSP-Element **5-012001-900-04000-050-1** **ASB Ertüchtigung Trainingspl. Emmastraße**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78650000 Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		340.000	0	0	0	0
Auszahlungen		340.000	0	0	0	0
Saldo		340.000	0	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-020101-800-00100-300-1** **Bau von Taubenschlägen -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	22.300	0	0	0
Auszahlungen		0	22.300	0	0	0
Saldo		0	22.300	0	0	0
PSP-Element **5-020101-900-00100-900-1** **Beschaffung von Fahrzeugen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		90.000	60.000	90.000	60.000	90.000
Auszahlungen		90.000	60.000	90.000	60.000	90.000
Saldo		90.000	60.000	90.000	60.000	90.000
PSP-Element **5-020101-900-00300-800-1** **Besch. v. Wirtschaftsgüter**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Auszahlungen		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Saldo		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-020101-900-00400-800-1** **Besch. v. D.- & Schutzkl.**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		69.700	69.700	69.700	69.700	69.700
Auszahlungen		69.700	69.700	69.700	69.700	69.700
Saldo		69.700	69.700	69.700	69.700	69.700
PSP-Element **5-020101-900-00700-900-1** **Errichtung Funksystem**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		40.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Auszahlungen		40.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Saldo		40.000	15.000	15.000	15.000	15.000
PSP-Element **5-020101-900-00800-900-1** **Anti Terror Sperren Pfalzbezirke**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		130.700	350.000	350.000	0	0
Auszahlungen		130.700	350.000	350.000	0	0
Saldo		130.700	350.000	350.000	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 020101**	**Sicherheit und Ordnung**				
	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			VE 2026			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-020101-900-00900-900-1**		**Verkaufserlöse**			
Finanzposition & Bezeichnung						
68310001 Veräußerung von beweglichem Vermögen		0	0	0	0	0
Einzahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 020201**	**Gewerbeangelegenheiten**				
	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			VE 2026			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-020201-900-00100-800-1**		**Ausz. f.d.Erwerb v.VermGG**			
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		300	300	300	300	300
Auszahlungen		300	300	300	300	300
Saldo		300	300	300	300	300

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 020206** **Marktwesen**

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-020206-914-00100-900-2** **Beschaffung Sachanlagevermögen -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		700	700	700	700	700
Auszahlungen		700	700	700	700	700
Saldo		700	700	700	700	700

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 020701** **Entfernen n.zugel.Kfz i.öffent.Straßenr.**

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-020701-900-00100-900-1** **Beschaffung von gwG**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		500	500	500	500	500
Auszahlungen		500	500	500	500	500
Saldo		500	500	500	500	500

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-020702-800-00100-300-1** **Überwachung f.d. fließenden Verkehr -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	220.000	0	0
Auszahlungen		0	0	220.000	0	0
Saldo		0	0	220.000	0	0
PSP-Element **5-020702-900-00100-800-1** **Besch.v.Wirtschaftsgütern**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
Auszahlungen		2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
Saldo		2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
PSP-Element **5-020702-900-00200-800-1** **Besch.Dienst- u. Schutzkleid.**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		72.400	72.400	72.400	72.400	72.400
Auszahlungen		72.400	72.400	72.400	72.400	72.400
Saldo		72.400	72.400	72.400	72.400	72.400

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-020702-900-00300-900-1** **Beschaffung eines Fahrzeuges**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		60.000	30.000	60.000	30.000	60.000
Auszahlungen		60.000	30.000	60.000	30.000	60.000
Saldo		60.000	30.000	60.000	30.000	60.000
PSP-Element **5-020702-900-00800-900-1** **Versicherungsleistungen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
68310001 Veräußerung von beweglichem Vermögen		0	0	0	0	0
Einzahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 020703** **Verkehrsrechtliche Genehmigungen**

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-020703-900-00100-900-1** **Beschaffung von Vermögensgegenständen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Auszahlungen		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Saldo		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 021001**	**Bürgerservice**				
	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			VE 2026			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021001-900-00100-800-1**		**Ausz. f.d.Erwerb v.VermGG -J-**			
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Auszahlungen		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Saldo		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
PSP-Element	**5-021001-900-00600-900-1**		**Investitionen Schulparken -J-**			
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		500	500	500	500	500
Auszahlungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-021101-900-00100-900-1** **Beschaffung von gwG**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.300	600	600	600	600
Auszahlungen		1.300	600	600	600	600
Saldo		1.300	600	600	600	600
PSP-Element **5-021101-900-00200-900-1** **Aufsichtscanner**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-021101-900-00200-900-3** **Beschaffung Stahlschränke**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		12.000	0	0	0	0
Auszahlungen		12.000	0	0	0	0
Saldo		12.000	0	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-021301-900-00100-900-1** **Jubiläum Statistikstelle**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	1.500	0	0	0
Auszahlungen		0	1.500	0	0	0
Saldo		0	1.500	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021401-900-00100-900-2**		**Beschaffung bewegl. Vermögen -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		2.000	0	0	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		65.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen			67.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo			67.000	10.000	10.000	10.000	10.000

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-021501-300-00100-900-1** **bezirkliche Mittel BA 3**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-021501-900-00300-900-1** **Beschaffung Hilfeleistungslöschfahrzeuge**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	2.936.000	870.000	0	0
Auszahlungen		0	2.936.000	870.000	0	0
Saldo		0	2.936.000	870.000	0	0
PSP-Element **5-021501-900-00500-900-1** **Beschaffung Löschgruppenfahrzeuge FF**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	755.000	2.265.000
Verpflichtungsermächtigung			***3.020.000***			
Auszahlungen		0	0	0	755.000	2.265.000
Saldo		0	0	0	755.000	2.265.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
				VE 2026			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021501-900-00600-900-1**		**Beschaffung Mannschaftstransportwagen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	367.000	183.500	0
	Verpflichtungsermächtigung			***550.500***			
Auszahlungen			0	0	367.000	183.500	0
Saldo			0	0	367.000	183.500	0
PSP-Element	**5-021501-900-00800-900-1**		**Ausbau des Datennetzwerkes -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		50.000	40.000	50.000	50.000	50.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
Auszahlungen			50.000	40.000	50.000	50.000	50.000
Saldo			50.000	40.000	50.000	50.000	50.000
PSP-Element	**5-021501-900-00800-900-2**		**Ersatznetz Digitalfunk**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	100.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***100.000***			
Auszahlungen			0	0	100.000	0	0
Saldo			0	0	100.000	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-021501-900-00900-900-1** **Besch.v.bewegl.VermGG f.d.Nachrich. -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Auszahlungen		40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Saldo		40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
PSP-Element **5-021501-900-01000-300-1** **Besch.&Einbau v.tech.Geräten Nachrichten**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-021501-900-01500-900-1** **Ersatzbeschaffung Sportübungsgeräte -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		8.000	0	8.000	0	8.000
Auszahlungen		8.000	0	8.000	0	8.000
Saldo		8.000	0	8.000	0	8.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021501-900-01700-900-1**		**Ersatzbeschaffung Feuerwehrschule -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		5.000	43.400	56.000	57.100	58.200
Auszahlungen			15.000	53.400	66.000	67.100	68.200
Saldo			15.000	53.400	66.000	67.100	68.200
PSP-Element	**5-021501-900-02000-810-1**		**Besch. f.d. KFZ-Werkstatt Festw. -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-021501-900-02000-900-1**		**Beschaffungen f.d. KFZ-Werkstatt -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen			25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Saldo			25.000	25.000	25.000	25.000	25.000

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-021501-900-02100-900-1** **Beschaffung von Nachrichtenanlagen -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-021501-900-02300-900-1** **Beschaffung v.Gebrauchsgegenständen -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Auszahlungen		35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Saldo		35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
PSP-Element **5-021501-900-02410-900-1** **Ersatzbeschaffung Helme**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		110.000	213.500	60.700	0	0
Auszahlungen		110.000	213.500	60.700	0	0
Saldo		110.000	213.500	60.700	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-021501-900-02600-810-1** **Besch .f.d.allg. Werkstätten Festw. -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-021501-900-02600-900-1** **Besch. f.d.allg. Werkstätten -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		45.000	27.000	27.000	27.000	27.000
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Auszahlungen		65.000	47.000	47.000	47.000	47.000
Saldo		65.000	47.000	47.000	47.000	47.000
PSP-Element **5-021501-900-02600-900-3** **Einrichtung Geräteprüfwerkstat**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		98.000	0	0	0	0
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		30.000	0	0	0	0
Auszahlungen		128.000	0	0	0	0
Saldo		128.000	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021501-900-02700-300-1**		**San. Gebäudehülle i.R. KP II Feuerwache**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-021501-900-02800-861-1**		**Landeszuweisung Brandbekämpfung -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-530.000	-530.000	-530.000	-530.000	-530.000
Einzahlungen			-530.000	-530.000	-530.000	-530.000	-530.000
Saldo			-530.000	-530.000	-530.000	-530.000	-530.000
PSP-Element	**5-021501-900-03900-900-1**		**Beschaffung Einsatzleitwagen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	424.000	424.000	424.000
	Verpflichtungsermächtigung			***848.000***			
Auszahlungen			0	0	424.000	424.000	424.000
Saldo			0	0	424.000	424.000	424.000

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			VE 2026			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-021501-900-04300-810-1** **Beschaff.v.bew.Verm.gegenst.(Festw.) -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-021501-900-05000-900-2** **Sicherheitstrupp-TLF**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	1.100.000	0	2.178.000	0
Verpflichtungsermächtigung			***178.000***			
Auszahlungen		0	1.100.000	0	2.178.000	0
Saldo		0	1.100.000	0	2.178.000	0
PSP-Element **5-021501-900-05300-900-1** **Ersatzbeschaffung Gabelstapler**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	40.000	0	0
Auszahlungen		0	0	40.000	0	0
Saldo		0	0	40.000	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
				VE 2026			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021501-900-06000-900-1**		**Beschaffung eines Wechselladerfahrzeug**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	1.176.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***1.176.000***			
Auszahlungen			0	0	0	1.176.000	0
Saldo			0	0	0	1.176.000	0
PSP-Element	**5-021501-900-07200-900-1**		**Beschaffung von Abrollbehältern**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	20.000	0
Auszahlungen			0	0	0	20.000	0
Saldo			0	0	0	20.000	0
PSP-Element	**5-021501-900-07300-810-1**		**Ruheräume FB 37 -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-021501-900-07300-900-1** **Beschaffungen gwG für Ruheräume FB 37**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		60.000	16.000	6.000	6.000	6.000
Auszahlungen		60.000	16.000	6.000	6.000	6.000
Saldo		60.000	16.000	6.000	6.000	6.000
PSP-Element **5-021501-900-07400-810-1** **Sozialräume FB 37 -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-021501-900-07400-900-6** **Beschaffung gwG für Sozialräume FB 37**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen		12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo		12.000	10.000	10.000	10.000	10.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021501-900-07600-900-1**		**Techn.Geräte Büro-,Ruhe-u.Sozialr. -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		22.000	22.000	10.000	10.000	10.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen			32.000	32.000	20.000	20.000	20.000
Saldo			32.000	32.000	20.000	20.000	20.000
PSP-Element	**5-021501-900-07700-900-1**		**Beschaff. Einsatz-Werkstattgeräte -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		160.000	150.000	150.000	150.000	150.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Auszahlungen			250.000	240.000	240.000	240.000	240.000
Saldo			250.000	240.000	240.000	240.000	240.000
PSP-Element	**5-021501-900-07800-810-1**		**Beschaffung Festwerte Brandschutz -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		539.500	694.500	524.500	574.500	574.500
Auszahlungen			539.500	694.500	524.500	574.500	574.500
Saldo			539.500	694.500	524.500	574.500	574.500

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
				VE 2026			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021501-900-08400-990-1**		**Logistikhalle Abrollbehälter Wache Nord**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-021501-900-08400-990-7**		**Neubau Gerätehaus FF Richterich**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	300.000	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		274.400	1.830.000	3.260.400	1.200.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***3.260.400***			
Auszahlungen			274.400	1.830.000	3.560.400	1.200.000	0
Saldo			274.400	1.830.000	3.560.400	1.200.000	0
PSP-Element	**5-021501-900-08800-900-1**		**Ersatzbeschaffung Flashover-Container**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		500.000	710.000	0	0	0
Auszahlungen			500.000	710.000	0	0	0
Saldo			500.000	710.000	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-021501-900-09400-900-1** **Ersatzbeschaffung Einsatzüberbekleidung**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-021501-900-09400-900-2** **Einsatzüberbekleidung**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		180.000	335.600	278.500	122.000	122.000
Auszahlungen		180.000	335.600	278.500	122.000	122.000
Saldo		180.000	335.600	278.500	122.000	122.000
PSP-Element **5-021501-900-09700-900-1** **Ersatzbeschaffung Atemschutzgeräte**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		102.000	98.000	25.000	25.000	25.000
Auszahlungen		102.000	98.000	25.000	25.000	25.000
Saldo		102.000	98.000	25.000	25.000	25.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021501-900-11300-990-4**		**Sanierung_Erweiterung Gerätehaus FFMitte**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		445.000	0	450.000	135.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***585.000***			
Auszahlungen			445.000	0	450.000	135.000	0
Saldo			445.000	0	450.000	135.000	0
PSP-Element	**5-021501-900-11700-990-1**		**Neubau Gerätehaus FF Walheim**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		407.000	205.000	205.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***205.000***			
Auszahlungen			407.000	205.000	205.000	0	0
Saldo			407.000	205.000	205.000	0	0
PSP-Element	**5-021501-900-11900-990-1**		**Erneuerungs- & Umbaumaßnahmen FW Nord**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021501-900-12000-900-2**			**Verkauf von Vermögensgegenständen**			
Finanzposition & Bezeichnung							
68310001	Veräußerung von beweglichem Vermögen		-180.000	-190.000	-190.000	-190.000	-190.000
Einzahlungen			-180.000	-190.000	-190.000	-190.000	-190.000
Saldo			-180.000	-190.000	-190.000	-190.000	-190.000
PSP-Element	**5-021501-900-12100-900-1**			**NB Feuerwache Burtscheid**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		1.769.000	806.400	793.900	0	0
Auszahlungen			1.769.000	806.400	793.900	0	0
Saldo			1.769.000	806.400	793.900	0	0
PSP-Element	**5-021501-900-12200-900-1**			**Ersatzbeschaffung Kommandowagen**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	168.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***168.000***			
Auszahlungen			0	0	168.000	0	0
Saldo			0	0	168.000	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
				VE 2026			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021501-900-12500-900-1**		**Ersatzbeschaffung Dienstfahrzeuge**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		175.000	25.000	0	0	0
Auszahlungen			175.000	25.000	0	0	0
Saldo			175.000	25.000	0	0	0
PSP-Element	**5-021501-900-12500-900-2**		**Beschaffung Dienstfahrzeuge Team 120**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		102.000	0	85.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***85.000***			
Auszahlungen			102.000	0	85.000	0	0
Saldo			102.000	0	85.000	0	0
PSP-Element	**5-021501-900-12600-900-1**		**Ersatzbeschaffung Gerätewagen Nachschub**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021501-900-12900-900-1**		**Aufstockung Leitstellengeb. Stolbergerst**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-021501-900-13400-900-1**		**Ersatzbeschaffungen Höhenrettungsgruppe**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		12.000	12.000	0	12.000	0
Auszahlungen			17.000	17.000	5.000	17.000	5.000
Saldo			17.000	17.000	5.000	17.000	5.000
PSP-Element	**5-021501-900-13500-900-1**		**Aufrüstung Unimog (GW-Unwetter)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-021501-900-13900-900-1** **Umsetzung Arbeitsschutzmaßnahmen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Auszahlungen		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Saldo		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
PSP-Element **5-021501-900-14300-900-1** **Ersthelferalarmierungs-App**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
Auszahlungen		41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
Saldo		41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
PSP-Element **5-021501-900-14300-900-2** **Software Einsatzsteuerung**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		44.000	0	0	0	0
Auszahlungen		44.000	0	0	0	0
Saldo		44.000	0	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-021501-900-14400-990-1** **Gerätehaus FF Eilendorf**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78650000 Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	85.000	0	0	0
Auszahlungen		0	85.000	0	0	0
Saldo		0	85.000	0	0	0
PSP-Element **5-021501-900-14600-900-1** **Beschaffung Übungsturm**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	180.000	0
Auszahlungen		0	0	0	180.000	0
Saldo		0	0	0	180.000	0
PSP-Element **5-021501-900-14700-900-1** **Gerätewagen Höhenrettung**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	170.000	0	0	0
Auszahlungen		0	170.000	0	0	0
Saldo		0	170.000	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021501-900-14700-900-2**		**Gerätewagen Einsatzstellenhygiene**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	500.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***500.000***			
Auszahlungen			0	0	0	500.000	0
Saldo			0	0	0	500.000	0
PSP-Element	**5-021501-900-14900-900-1**		**Ausstattung PSA Vegetationsbrand**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		150.000	745.900	235.700	117.900	117.900
Auszahlungen			150.000	745.900	235.700	117.900	117.900
Saldo			150.000	745.900	235.700	117.900	117.900
PSP-Element	**5-021501-900-15300-900-1**		**Beschaffung Teleskoplader**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	369.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***369.000***			
Auszahlungen			0	0	0	369.000	0
Saldo			0	0	0	369.000	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021501-900-15400-900-2**		**Care for sustainable Innovation (CSI)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	-38.400	-17.600	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	70.000	0	0	0
Einzahlungen			0	-38.400	-17.600	0	0
Auszahlungen			0	70.000	0	0	0
Saldo			0	31.600	-17.600	0	0
PSP-Element	**5-021501-900-15400-900-3**		**Projekt Hawkeye**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	-13.300	0	0	0
68180000	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen		0	-22.100	0	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	44.300	0	0	0
Einzahlungen			0	-35.400	0	0	0
Auszahlungen			0	44.300	0	0	0
Saldo			0	8.900	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-021502-900-00100-900-1** **Beschaffung von Vermögensgegenständen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Saldo		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
PSP-Element **5-021502-900-00200-900-1** **Besch.v.Handsprechfunk + DME Festw. -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
Auszahlungen		9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
Saldo		9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
PSP-Element **5-021502-900-00300-900-4** **Beschaffung HLF UKA**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	930.000
Auszahlungen		0	0	0	0	930.000
Saldo		0	0	0	0	930.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
				VE 2026			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021502-900-00300-900-5**		**Wechselladerfahrzeug UKA**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	480.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***480.000***			
Auszahlungen			0	0	0	480.000	0
Saldo			0	0	0	480.000	0
PSP-Element	**5-021502-900-00400-900-1**		**Beschaffung von bew. Vermögensgeg. -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen			10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo			10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
PSP-Element	**5-021502-900-00600-900-1**		**Dienst- und Schutzkleidung UKA**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Auszahlungen			60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Saldo			60.000	60.000	60.000	60.000	60.000

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 021502**	**Werkfeuerwehr Uniklinikum**				
	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			VE 2026			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021502-900-00800-900-1**		**Beschaffung Kommandowagen**			
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	126.000
Auszahlungen		0	0	0	0	126.000
Saldo		0	0	0	0	126.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021503-400-00100-900-1**		**Hochwasserschutzsystem**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	280.000	0	0	0
Auszahlungen			0	280.000	0	0	0
Saldo			0	280.000	0	0	0
PSP-Element	**5-021503-900-00300-300-1**		**Warnsystem Aachen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		91.000	85.000	85.000	85.000	85.000
Auszahlungen			91.000	85.000	85.000	85.000	85.000
Saldo			91.000	85.000	85.000	85.000	85.000
PSP-Element	**5-021503-900-00600-800-1**		**Besch.v.Gebrauchsgegenst. -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Auszahlungen			8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Saldo			8.000	8.000	8.000	8.000	8.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021503-900-00700-810-1**		**Besch. v. Dienstkl. Kat.Sch. Festw. -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Auszahlungen			3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Saldo			3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
PSP-Element	**5-021503-900-01000-810-1**		**Besch.v.Handsprechfunk + DME Festw. -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		9.000	22.700	9.000	9.000	9.000
Auszahlungen			9.000	22.700	9.000	9.000	9.000
Saldo			9.000	22.700	9.000	9.000	9.000
PSP-Element	**5-021503-900-01100-900-1**		**Besch.v. Ausrüstungsgegenständen -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Auszahlungen			15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Saldo			15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-021503-900-01600-900-2** **Beschaffung von Erkundungskrafträdern**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		36.000	0	36.000	0	0
Auszahlungen		36.000	0	36.000	0	0
Saldo		36.000	0	36.000	0	0
PSP-Element **5-021503-900-04200-900-1** **Beschaffung Schutzzelte**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	90.000	0	0
Auszahlungen		0	0	90.000	0	0
Saldo		0	0	90.000	0	0
PSP-Element **5-021503-900-04300-900-1** **Ersatz beschädigter Einsatzmittel**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		30.000	30.000	0	30.000	0
Auszahlungen		30.000	30.000	0	30.000	0
Saldo		30.000	30.000	0	30.000	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 021503** **Katastrophenschutz**

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
				VE 2026			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021503-900-05200-900-1**		**Beschaffung Kommandowagen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	80.000	160.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***240.000***			
Auszahlungen			0	0	80.000	160.000	0
Saldo			0	0	80.000	160.000	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-021701-900-00500-900-1** **Besch. f.d. Rettungsdienstschule -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		50.000	25.000	13.000	22.000	25.000
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		5.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Auszahlungen		55.000	55.000	43.000	52.000	55.000
Saldo		55.000	55.000	43.000	52.000	55.000
PSP-Element **5-021701-900-00700-810-1** **Besch. v. Dienstkl. Rettung. Festw. -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		100.000	110.000	130.000	130.000	130.000
Auszahlungen		100.000	110.000	130.000	130.000	130.000
Saldo		100.000	110.000	130.000	130.000	130.000
PSP-Element **5-021701-900-00800-800-1** **Besch.v.Wirtschaftsgütern -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Auszahlungen		40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Saldo		40.000	40.000	40.000	40.000	40.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
				VE 2026			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021701-900-01000-900-1**			**Beschaff. Notarzteinsatzfahrzeug**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		250.000	0	0	460.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***460.000***			
Auszahlungen			250.000	0	0	460.000	0
Saldo			250.000	0	0	460.000	0
PSP-Element	**5-021701-900-01100-900-1**			**Beschaffung Rettungswagen**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		430.000	1.518.000	797.000	1.098.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***1.895.000***			
Auszahlungen			430.000	1.518.000	797.000	1.098.000	0
Saldo			430.000	1.518.000	797.000	1.098.000	0
PSP-Element	**5-021701-900-01400-900-1**			**Besch.v. bewegl. Vermögensgegen. -J-**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		420.000	420.000	420.000	420.000	420.000
Auszahlungen			420.000	420.000	420.000	420.000	420.000
Saldo			420.000	420.000	420.000	420.000	420.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021701-900-01500-810-1**		**Besch.v.Handsprechfunk + DME Festw. -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		27.500	27.500	27.500	27.500	27.500
Auszahlungen			27.500	27.500	27.500	27.500	27.500
Saldo			27.500	27.500	27.500	27.500	27.500
PSP-Element	**5-021701-900-02300-900-1**		**Einrichtung Schulungs-& Logistikräume RD**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Auszahlungen			30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Saldo			30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
PSP-Element	**5-021701-900-02500-900-1**		**Ersatz beschädigter Einsatzmittel -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
Auszahlungen			210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
Saldo			210.000	210.000	210.000	210.000	210.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021701-900-02800-900-1**		**Digitalisierung der Rettungsdienstschule**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-021701-900-04100-990-1**		**Erneuerungs- & Umbaumaßnahmen FW Nord**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-021701-900-04300-900-1**		**Umkofferung RTW**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	586.000	612.000	480.000	480.000
	Verpflichtungsermächtigung			***132.000***			
Auszahlungen			0	586.000	612.000	480.000	480.000
Saldo			0	586.000	612.000	480.000	480.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021701-900-04600-900-1**		**Besch. Fahrzeugkomponenten Telenotarzt**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		5.300	12.000	6.000	9.000	0
Auszahlungen			5.300	12.000	6.000	9.000	0
Saldo			5.300	12.000	6.000	9.000	0
PSP-Element	**5-021701-900-04700-990-1**		**Neubau Rettungswache Richterich**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		0	0	0	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	55.000	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		183.000	1.220.000	2.173.600	800.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***2.173.600***			
Auszahlungen			183.000	1.220.000	2.228.600	800.000	0
Saldo			183.000	1.220.000	2.228.600	800.000	0
PSP-Element	**5-021701-900-04800-990-1**		**Neubau Rettungswache AC Burtscheid**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		219.000	99.600	98.100	0	0
Auszahlungen			219.000	99.600	98.100	0	0
Saldo			219.000	99.600	98.100	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 021701**	**Notfallrettung**				
	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			VE 2026			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021701-900-05200-900-1**		**Einführung mobile Datenerfassung**			
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	260.000	0	0	0
Auszahlungen		0	260.000	0	0	0
Saldo		0	260.000	0	0	0
PSP-Element	**5-021701-900-12000-900-3**		**Verkauf von Vermögensgegenständen**			
Finanzposition & Bezeichnung						
68310001 Veräußerung von beweglichem Vermögen		-35.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
Einzahlungen		-35.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
Saldo		-35.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
				VE 2026			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021702-900-00100-900-1**			**Beschaffung Krankentransportwagen**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	976.000	1.494.000	249.000	1.041.000
	Verpflichtungsermächtigung			***1.743.000***			
Auszahlungen			0	976.000	1.494.000	249.000	1.041.000
Saldo			0	976.000	1.494.000	249.000	1.041.000
PSP-Element	**5-021702-900-00400-900-1**			**Beschaffung v.bewegl. Vermögensgeg. -J-**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		33.000	114.000	33.000	33.000	33.000
Auszahlungen			33.000	114.000	33.000	33.000	33.000
Saldo			33.000	114.000	33.000	33.000	33.000
PSP-Element	**5-021702-900-00500-800-1**			**Besch.v.Wirtschaftsgütern -J-**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Auszahlungen			7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Saldo			7.000	7.000	7.000	7.000	7.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021702-900-00800-810-1**		**Besch.v.Handsprechfunk + DME Festw. -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
Auszahlungen			10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
Saldo			10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
PSP-Element	**5-021702-900-01100-900-1**		**Beschaffung Telenotarztkomponenten**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	12.000	18.000	3.000	12.000
Auszahlungen			0	12.000	18.000	3.000	12.000
Saldo			0	12.000	18.000	3.000	12.000
PSP-Element	**5-021702-900-01200-900-1**		**Einführung mobile Datenerfassung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	152.000	0	0	0
Auszahlungen			0	152.000	0	0	0
Saldo			0	152.000	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 021702** **Krankentransport**

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-021702-900-12000-900-7** **Verkauf von Vermögensgegenständen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
68310001 Veräußerung von beweglichem Vermögen		-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
Einzahlungen		-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
Saldo		-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021801-900-00100-900-4**		**Beschaffungen für die Leitstelle**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		8.500	9.500	8.500	9.500	8.500
Auszahlungen			8.500	9.500	8.500	9.500	8.500
Saldo			8.500	9.500	8.500	9.500	8.500
PSP-Element	**5-021801-900-00300-900-1**		**Erwerb von Vermögensgegenständen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		45.000	90.000	45.000	25.000	25.000
Auszahlungen			45.000	90.000	45.000	25.000	25.000
Saldo			45.000	90.000	45.000	25.000	25.000
PSP-Element	**5-021801-900-00500-900-1**		**Umbau Büros zu Ruheräume**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		150.000	153.000	0	0	0
Auszahlungen			150.000	153.000	0	0	0
Saldo			150.000	153.000	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-021801-900-01000-900-1**		**Ersatzbeschaffung DAU-Anlagen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		68.000	75.000	82.000	90.000	75.000
Auszahlungen			68.000	75.000	82.000	90.000	75.000
Saldo			68.000	75.000	82.000	90.000	75.000
PSP-Element	**5-021801-900-01000-900-2**		**Netzhärtung Digitalalarm**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	97.000	0	0	0
Auszahlungen			0	97.000	0	0	0
Saldo			0	97.000	0	0	0
PSP-Element	**5-021801-900-03800-900-9**		**Ersatzbeschaffung Digitalhandsprechfunk**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Auszahlungen			6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Saldo			6.000	6.000	6.000	6.000	6.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030101-000-00500-900-1**		**Ausstattung Ersatzbau KGS Bildchen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-030101-200-00200-900-1**		**Einrichtung Montessori-GS Eilendorf**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		180.000	80.000	0	0	0
Auszahlungen			180.000	80.000	0	0	0
Saldo			180.000	80.000	0	0	0
PSP-Element	**5-030101-300-00400-900-1**		**bezirkliche Mittel BA 3**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-030101-400-00400-900-1** **Verpflegungsküche f OGS Kornelimünster**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		88.000	0	0	0	0
Auszahlungen		88.000	0	0	0	0
Saldo		88.000	0	0	0	0
PSP-Element **5-030101-800-00100-810-1** **Schulbudget - Ausstattung -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Auszahlungen		100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Saldo		100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
PSP-Element **5-030101-800-00200-810-1** **Schulbudget - Lehr- & Lernmittel -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		22.300	22.300	22.300	22.300	22.300
Auszahlungen		22.300	22.300	22.300	22.300	22.300
Saldo		22.300	22.300	22.300	22.300	22.300

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030101-800-00500-400-1**		**Umgestaltung Schulhöfe**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-030101-800-00500-900-1**		**Umgestaltung Schulhöfe**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		109.000	50.000	6.000	86.000	6.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		18.000	15.000	7.000	7.000	7.000
Auszahlungen			127.000	65.000	13.000	93.000	13.000
Saldo			127.000	65.000	13.000	93.000	13.000
PSP-Element	**5-030101-800-00500-900-2**		**Hitzeschutz**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		10.000	100.000	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen			10.000	100.000	10.000	10.000	10.000
Saldo			10.000	100.000	10.000	10.000	10.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030101-800-00600-810-1**		**Einrichtung f. OGS-Maßnahmen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		90.000	230.000	0	0	0
Auszahlungen			90.000	230.000	0	0	0
Saldo			90.000	230.000	0	0	0
PSP-Element	**5-030101-800-00600-810-2**		**Ersatzbeschaffung Einrichtung OGS -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		30.000	205.000	30.000	30.000	30.000
Auszahlungen			30.000	205.000	30.000	30.000	30.000
Saldo			30.000	205.000	30.000	30.000	30.000
PSP-Element	**5-030101-800-00600-810-4**		**Einrichtung f OGS-Baumaßnahmen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	277.000	386.100	72.000	303.000
Auszahlungen			0	277.000	386.100	72.000	303.000
Saldo			0	277.000	386.100	72.000	303.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030101-900-00100-350-7**		**LZ für OGS-Baumaßnahmen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		0	0	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-030101-900-00100-990-1**		**Schulreparaturprogramm**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		833.300	0	333.300	395.800	833.300
Auszahlungen			833.300	0	333.300	395.800	833.300
Saldo			833.300	0	333.300	395.800	833.300
PSP-Element	**5-030101-900-00100-990-7**		**Bau OGS-Maßnahmen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-1.640.800	-1.589.800	-1.724.900	0	0
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		1.640.800	1.589.800	1.724.900	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		1.004.200	2.747.000	1.041.100	1.000.000	1.000.000
Einzahlungen			-1.640.800	-1.589.800	-1.724.900	0	0
Auszahlungen			2.645.000	4.336.800	2.766.000	1.000.000	1.000.000
Saldo			1.004.200	2.747.000	1.041.100	1.000.000	1.000.000

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-030101-900-00100-992-6** **Umbau GS Kaiserstr.**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78650000 Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	937.500	0	0	0
Auszahlungen		0	937.500	0	0	0
Saldo		0	937.500	0	0	0
PSP-Element **5-030101-900-00300-400-1** **Fahrrad- und Rollerabstellanlagen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030102-900-00100-990-1**		**Schulreparaturprogramm**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		666.600	0	666.600	666.600	666.600
Auszahlungen			666.600	0	666.600	666.600	666.600
Saldo			666.600	0	666.600	666.600	666.600
PSP-Element	**5-030102-900-00400-810-1**		**Schulbudget - Ausstattung -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
Auszahlungen			6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
Saldo			6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
PSP-Element	**5-030102-900-00500-810-1**		**Schulbudget - Lehr- & Lernmittel -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
Auszahlungen			2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
Saldo			2.700	2.700	2.700	2.700	2.700

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030102-900-00600-810-1**		**Modernisierung des MINT-Bereichs -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Auszahlungen			6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Saldo			6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
PSP-Element	**5-030102-900-00800-900-1**		**Sanierung Lehrküche GHS Drimborn**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		60.000	0	0	0	0
Auszahlungen			60.000	0	0	0	0
Saldo			60.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-030102-900-01800-900-1**		**Umgestaltung Schulhöfe**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen			10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo			10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 030102**	**Hauptschulen**				
	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			VE 2026			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030102-900-02000-900-1**		**Lärmschutzelemente GHS Aretzstraße**			
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030103-900-00100-990-1**		**Schulreparaturprogramm**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		0	0	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		833.400	0	833.400	833.400	833.400
Auszahlungen			833.400	0	833.400	833.400	833.400
Saldo			833.400	0	833.400	833.400	833.400
PSP-Element	**5-030103-900-00400-810-1**		**Schulbudget - Ausstattung -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
Auszahlungen			11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
Saldo			11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
PSP-Element	**5-030103-900-00500-810-1**		**Schulbudget - Lehr- & Lernmittel -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Auszahlungen			4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Saldo			4.500	4.500	4.500	4.500	4.500

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-030103-900-00600-810-1** **Ersatzb. f. d. Verpflegungsküchen Festw.**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-030103-900-00600-900-1** **Neubeschaffungen f. d Verpflegungsküchen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		70.000	0	0	0	0
Auszahlungen		70.000	0	0	0	0
Saldo		70.000	0	0	0	0
PSP-Element **5-030103-900-00900-900-1** **Sanierung NW-Räume**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		96.000	0	0	0	0
Auszahlungen		96.000	0	0	0	0
Saldo		96.000	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030103-900-01400-900-1**		**Modernisierung des MINT-Bereichs -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen			10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo			10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
PSP-Element	**5-030103-900-01500-900-1**		**Umgestaltung Schulhöfe**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
Auszahlungen			10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo			10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030104-900-00100-160-4**		**LZ Mensen in weiterführenden Schulen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	0	0	0
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		0	0	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-030104-900-00100-990-1**		**Schulreparaturprogramm**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		833.400	0	833.400	833.400	833.400
Auszahlungen			833.400	0	833.400	833.400	833.400
Saldo			833.400	0	833.400	833.400	833.400
PSP-Element	**5-030104-900-00100-991-2**		**Belastungsausgleich G8_G9**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-1.699.500	-2.549.300	0	0	0
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		1.699.500	2.549.300	0	0	0
Einzahlungen			-1.699.500	-2.549.300	0	0	0
Auszahlungen			1.699.500	2.549.300	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030104-900-00100-991-3**		**Baul. Maßn. für G 9**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		14.337.500	8.068.500	0	0	0
Auszahlungen			14.337.500	8.068.500	0	0	0
Saldo			14.337.500	8.068.500	0	0	0
PSP-Element	**5-030104-900-00300-810-1**		**Erneuerung von Aula-Gestühl Festw.**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	312.000
Auszahlungen			0	0	0	0	312.000
Saldo			0	0	0	0	312.000
PSP-Element	**5-030104-900-00400-810-1**		**Schulbudget - Ausstattung -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		33.300	33.300	33.300	33.300	33.300
Auszahlungen			33.300	33.300	33.300	33.300	33.300
Saldo			33.300	33.300	33.300	33.300	33.300

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030104-900-00500-810-1**		**Schulbudget - Lehr- & Lernmittel -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		52.900	52.900	52.900	52.900	52.900
Auszahlungen			52.900	52.900	52.900	52.900	52.900
Saldo			52.900	52.900	52.900	52.900	52.900
PSP-Element	**5-030104-900-00600-810-1**		**Modernisierung des MINT-Bereichs -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Auszahlungen			22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Saldo			22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
PSP-Element	**5-030104-900-00700-900-2**		**Neubeschaffungen f.d. Verpflegungsküchen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		140.000	0	0	0	0
Auszahlungen			140.000	0	0	0	0
Saldo			140.000	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030104-900-00900-300-1**		**Herrichtung NW-Bereiche**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-030104-900-00900-900-1**		**Sanierung NW-Räume**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		81.000	161.200	0	0	0
Auszahlungen			81.000	161.200	0	0	0
Saldo			81.000	161.200	0	0	0
PSP-Element	**5-030104-900-01700-900-1**		**Umgestaltung Schulhöfe**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Auszahlungen			6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Saldo			6.000	6.000	6.000	6.000	6.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030104-900-02000-990-8**		**Sanierung Einhard-Gymnasium**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68100000	Investitionszuweisungen vom Bund		0	0	0	0	0
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-030104-900-02200-900-1**		**Erweiterung Großinventar Mensen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		20.000	20.000	20.000	0	0
Auszahlungen			20.000	20.000	20.000	0	0
Saldo			20.000	20.000	20.000	0	0
PSP-Element	**5-030104-900-02300-900-1**		**Ausstattung für G 9**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		749.800	222.600	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			749.800	222.600	0	0	0
Saldo			749.800	222.600	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030105-500-00200-900-2**		**Verw. Bezirksmittel Aachen-Laurensberg**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-030105-900-00100-990-1**		**Schulreparaturprogramm**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		0	0	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		833.300	0	833.300	833.300	833.300
Auszahlungen			833.300	0	833.300	833.300	833.300
Saldo			833.300	0	833.300	833.300	833.300
PSP-Element	**5-030105-900-00300-810-1**		**Schulbudget - Ausstattung -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		52.100	52.100	52.100	52.100	52.100
Auszahlungen			52.100	52.100	52.100	52.100	52.100
Saldo			52.100	52.100	52.100	52.100	52.100

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030105-900-00400-810-1**		**Schulbudget - Lehr- & Lernmittel -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		35.400	35.400	35.400	35.400	35.400
Auszahlungen			35.400	35.400	35.400	35.400	35.400
Saldo			35.400	35.400	35.400	35.400	35.400
PSP-Element	**5-030105-900-00500-810-1**		**Ersatzb f d Verpflegungsküchen Festw -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		15.000	105.000	15.000	15.000	15.000
Auszahlungen			15.000	105.000	15.000	15.000	15.000
Saldo			15.000	105.000	15.000	15.000	15.000
PSP-Element	**5-030105-900-00500-900-1**		**Neubeschaffungen f.d. Verpflegungsküchen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		70.000	0	0	0	0
Auszahlungen			70.000	0	0	0	0
Saldo			70.000	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030105-900-01100-810-1**		**Modernisierung des MINT-Bereichs -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Auszahlungen			22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Saldo			22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
PSP-Element	**5-030105-900-01200-900-1**		**Ausstattung 4. Gesamtschule**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-030105-900-01400-900-1**		**Umgestaltung Schulhöfe**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		40.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Auszahlungen			40.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Saldo			40.000	15.000	15.000	15.000	15.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030106-900-00100-990-1**		**Schulreparaturprogramm**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-030106-900-00400-810-1**		**Schulbudget - Ausstattung -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		13.800	13.800	13.800	13.800	13.800
Auszahlungen			13.800	13.800	13.800	13.800	13.800
Saldo			13.800	13.800	13.800	13.800	13.800
PSP-Element	**5-030106-900-00500-810-1**		**Schulbudget - Lehr- & Lernmittel -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
Auszahlungen			5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
Saldo			5.200	5.200	5.200	5.200	5.200

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-030106-900-00900-810-1** **Einrichtung f OGS-Maßnahmen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-030106-900-01300-900-1** **Umgestaltung Schulhöfe**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		6.000	6.000	25.000	6.000	6.000
Auszahlungen		6.000	6.000	25.000	6.000	6.000
Saldo		6.000	6.000	25.000	6.000	6.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030301-900-00100-160-1**		**Kostenbeteiligung Städteregion**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68120000	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)		0	0	0	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-030301-900-00100-810-1**		**Beschaffg v bewegl Vermg., Festwert -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68120000	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)		-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
Einzahlungen			-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
Auszahlungen			52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
Saldo			26.000	26.000	26.000	26.000	26.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030302-900-00100-350-1**		**Zuw. a. KP II f. Gebäudehülle an Schulen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		0	0	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-030302-900-00100-990-5**		**Inklusion**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	0	354.200	354.200	354.200
Auszahlungen			0	0	354.200	354.200	354.200
Saldo			0	0	354.200	354.200	354.200
PSP-Element	**5-030302-900-00100-991-3**		**Neuer Schulstandort**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	250.000	0	0	0
Auszahlungen			0	250.000	0	0	0
Saldo			0	250.000	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-030302-900-00200-900-1** **Besch v bewegl Verm f Schulwegsicher -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Auszahlungen		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Saldo		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
PSP-Element **5-030302-900-00200-900-2** **Hilfsmittel f Schulhausmeister -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		20.000	547.900	10.000	10.000	10.000
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Auszahlungen		21.500	549.400	11.500	11.500	11.500
Saldo		21.500	549.400	11.500	11.500	11.500
PSP-Element **5-030302-900-00200-900-4** **Hilfsmittel f Schulsekretär*innen -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	4.400	4.400	4.400	4.400
Auszahlungen		0	4.400	4.400	4.400	4.400
Saldo		0	4.400	4.400	4.400	4.400

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030302-900-00700-900-1**		**Beschaffungen f schulpsychol. Dienst -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
Auszahlungen			2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
Saldo			2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
PSP-Element	**5-030302-900-00800-900-1**		**Einrichtung für Inklusionsmaßnahmen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68120000	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)		-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Einzahlungen			-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Auszahlungen			15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-030302-900-00900-900-1**		**Erwerb von Lizenzen f Schulen ans Netz**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		20.400	24.000	24.000	24.000	24.000
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen			20.400	24.000	24.000	24.000	24.000
Saldo			20.400	24.000	24.000	24.000	24.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030302-900-00900-900-2**		**Bewegl VermGG f Schulen ans Netz**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		363.000	40.000	50.000	40.000	40.000
Auszahlungen			363.000	40.000	50.000	40.000	40.000
Saldo			363.000	40.000	50.000	40.000	40.000
PSP-Element	**5-030302-900-01100-900-1**		**Besch v Dienst- u Schutzkleidung -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Auszahlungen			7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Saldo			7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
PSP-Element	**5-030302-900-01300-900-1**		**Gute Schule 2020, Digitale Infrastruktur**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-030302-900-01400-900-1** **DigitalPakt, Digitale Infrastruktur**						
Finanzposition & Bezeichnung						
68110000 Investitionszuweisungen vom Land		0	0	0	0	0
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Einzahlungen		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-030302-900-01800-900-1** **Mülltrennsysteme**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-030302-900-02100-900-1** **Ausstattung Vorbereitungsklassen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		10.000	10.000	0	0	0
Auszahlungen		10.000	10.000	0	0	0
Saldo		10.000	10.000	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-040101-900-00100-990-1**		**Beschaffung von beweglichem Vermögen -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		0	0	0	0	0
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-040101-900-00100-990-3**		**Klimatisierung Ludwig Forum**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		-61.200	-63.000	-60.300	0	0
Einzahlungen			-61.200	-63.000	-60.300	0	0
Saldo			-61.200	-63.000	-60.300	0	0
PSP-Element	**5-040101-900-00300-900-1**		**Investitionsmaßnahmen E 49**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78659999	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Invest		705.000	0	0	0	0
Auszahlungen			705.000	0	0	0	0
Saldo			705.000	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
				VE 2026			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-040901-900-00100-990-2**		**Löschwasserversorgung Stadttheater**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	1.560.000	550.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***550.000***			
Auszahlungen			0	1.560.000	550.000	0	0
Saldo			0	1.560.000	550.000	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-050101-900-00100-800-1** **Beschaffung v bewegl Vermg -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Auszahlungen		4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Saldo		4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
PSP-Element **5-050101-900-00100-900-2** **Investitionen der Leitstelle**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		500	400	400	400	400
Auszahlungen		500	400	400	400	400
Saldo		500	400	400	400	400
PSP-Element **5-050101-900-00100-900-3** **Straßensozialarbeit**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	1.000	1.100	1.200	1.300
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	2.300	2.400	2.500	2.600
Auszahlungen		0	3.300	3.500	3.700	3.900
Saldo		0	3.300	3.500	3.700	3.900

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-050101-900-00200-900-6**		**Einrichtung Stadtteilbüro**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		2.000	0	0	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen			5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Saldo			5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
PSP-Element	**5-050101-900-00900-300-1**		**Umbau Foyer Hackländerstr.**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaß		67.600	0	0	0	0
Auszahlungen			67.600	0	0	0	0
Saldo			67.600	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-050501-900-00100-900-1**		**Beschaffung v bewegl Vermg -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen			2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo			2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
PSP-Element	**5-050501-900-00200-900-1**		**Einrichtung Nadelfabrik**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen			10.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Saldo			10.000	4.000	4.000	4.000	4.000
PSP-Element	**5-050501-900-00300-900-1**		**Projekt Wegweiser**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-500	-3.500	-500	-100	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	3.000	0	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		500	500	500	100	0
Einzahlungen			-500	-3.500	-500	-100	0
Auszahlungen			500	3.500	500	100	0
Saldo			0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-050501-900-00300-900-2**		**Förderprogramm KOMM-AN Modul 1**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-1.500	0	0	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.500	0	0	0	0
Einzahlungen			-1.500	0	0	0	0
Auszahlungen			1.500	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-050501-900-00400-900-1**		**Förderprogramm IfKuF**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-2.900	-3.000	-3.000	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		2.900	3.000	3.000	0	0
Einzahlungen			-2.900	-3.000	-3.000	0	0
Auszahlungen			2.900	3.000	3.000	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-050501-900-00600-900-1**		**Förderprogramm KIM Modul 1**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-27.700	-1.000	-1.000	-1.000	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		27.700	1.000	1.000	1.000	0
Einzahlungen			-27.700	-1.000	-1.000	-1.000	0
Auszahlungen			27.700	1.000	1.000	1.000	0
Saldo			0	0	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-050501-900-00600-900-2** **Förderprogramm KIM Modul 2**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.000	1.000	1.000	1.000	0
Auszahlungen		1.000	1.000	1.000	1.000	0
Saldo		1.000	1.000	1.000	1.000	0
PSP-Element **5-050501-900-00700-900-1** **Beschaffung Vermögensggst. Depot**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		8.000	15.000	0	0	2.000
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		10.000	10.000	14.000	14.000	14.000
78650000 Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	0	0	0	0
Auszahlungen		18.000	25.000	14.000	14.000	16.000
Saldo		18.000	25.000	14.000	14.000	16.000
PSP-Element **5-050501-900-00800-900-1** **Sachmittel KI**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	1.500	1.500	1.500	0
Auszahlungen		0	1.500	1.500	1.500	0
Saldo		0	1.500	1.500	1.500	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-050501-900-00900-900-7** **Väterarbeit**						
Finanzposition & Bezeichnung						
68110000 Investitionszuweisungen vom Land		0	-3.000	-3.000	-3.000	0
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	3.000	3.000	3.000	0
Einzahlungen		0	-3.000	-3.000	-3.000	0
Auszahlungen		0	3.000	3.000	3.000	0
Saldo		0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-060101-300-00300-900-1**		**Bezirkliche Mittel BA 3**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-060101-400-00500-900-1**		**bezirkliche Mittel BA 4**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-060101-600-00500-900-1**		**Spendenmittel f. Ausstattung Kitas**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68170000	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 060101**	**Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege**				
	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			VE 2026			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-060101-800-00100-350-1**		**Zuweisungen für Maßnahmen U-3**			
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-060101-800-00100-810-1**		**KiTa-Ausbau städt. Festwert**			
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		229.200	162.400	20.000	489.600	20.000
Auszahlungen		229.200	162.400	20.000	489.600	20.000
Saldo		229.200	162.400	20.000	489.600	20.000
PSP-Element	**5-060101-800-00200-810-1**		**Besch. v. bewegl. VermGG Festw. -J-**			
Finanzposition & Bezeichnung						
68910000 Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0	0	0	0
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		2.800	0	0	0	0
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		269.200	389.300	389.300	172.100	172.100
Einzahlungen		0	0	0	0	0
Auszahlungen		272.000	389.300	389.300	172.100	172.100
Saldo		272.000	389.300	389.300	172.100	172.100

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-060101-800-00300-810-1**		**Inklusionsbedingte Anpassungen -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Auszahlungen			4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Saldo			4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
PSP-Element	**5-060101-800-00400-810-1**		**Besch. f. Außenspielflächen d. Kitas -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-060101-800-00400-900-1**		**Besch.f.Außenspielflächen d.Kitas-J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		215.000	304.800	239.800	100.000	100.000
Auszahlungen			215.000	304.800	239.800	100.000	100.000
Saldo			215.000	304.800	239.800	100.000	100.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-060101-800-00400-900-2**		**Besch.f.Außenspielflächen d.Kitas-J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		2.000	6.700	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen			2.000	6.700	2.000	2.000	2.000
Saldo			2.000	6.700	2.000	2.000	2.000
PSP-Element	**5-060101-800-00400-900-3**		**Hitzeschutz -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	100.000	0	0	0
Auszahlungen			0	100.000	0	0	0
Saldo			0	100.000	0	0	0
PSP-Element	**5-060101-800-00600-900-1**		**Familienzentren**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68120000	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)		-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
68910000	Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0	0	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Einzahlungen			-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Auszahlungen			40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Saldo			0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-060101-800-00700-900-1**		**Investitionsauszahlungen Pauschalen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68910000	Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
Saldo			170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
PSP-Element	**5-060101-800-00800-900-1**		**Fachliteratur**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
Auszahlungen			2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
Saldo			2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
PSP-Element	**5-060101-800-00900-900-1**		**KiTa-Ausbau städt. Außenspielgelände**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		140.000	90.000	10.000	310.000	10.000
Auszahlungen			140.000	90.000	10.000	310.000	10.000
Saldo			140.000	90.000	10.000	310.000	10.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-060101-900-00100-350-1**		**Zuw.KP II f. Sanierung Gebäudehülle**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68100000	Investitionszuweisungen vom Bund		0	0	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-060101-900-00100-991-5**		**Um- und Anbauten städt Kitas**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		390.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Auszahlungen			390.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Saldo			390.000	250.000	250.000	250.000	250.000
PSP-Element	**5-060101-900-00100-991-6**		**Kita-Programm-Ausbau**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		1.760.000	1.424.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Auszahlungen			1.760.000	1.424.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Saldo			1.760.000	1.424.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-060101-900-00100-992-3**		**Kita-Investitionsprogramm NRW 2025**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68120000	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)		-1.500.000	-1.500.000	0	0	0
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		1.500.000	1.500.000	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		166.700	166.700	0	0	0
Einzahlungen			-1.500.000	-1.500.000	0	0	0
Auszahlungen			1.666.700	1.666.700	0	0	0
Saldo			166.700	166.700	0	0	0
PSP-Element	**5-060101-900-00100-992-4**		**Kita Franzstr.**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		240.000	576.000	0	0	0
Auszahlungen			240.000	576.000	0	0	0
Saldo			240.000	576.000	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-060101-900-00300-300-1**		**Baumaßnahme z. Verbesserung des Angebots**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68120000	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)		0	0	0	0	0
68910000	Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0	0	0	0
78180000	Allgemein Investitionszuschüsse an übrige Bereiche		0	0	0	0	0
78910000	Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-060101-900-00300-300-4**		**KiTa-Ausbau Zuschüsse an freie Träger**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78180000	Allgemein Investitionszuschüsse an übrige Bereiche		258.000	766.400	1.633.600	313.600	500.400
Auszahlungen			258.000	766.400	1.633.600	313.600	500.400
Saldo			258.000	766.400	1.633.600	313.600	500.400
PSP-Element	**5-060101-900-00300-300-7**		**Kita-Investitionsprogramm NRW 2025**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68120000	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)		-1.500.000	-8.230.000	0	0	0
78180000	Allgemein Investitionszuschüsse an übrige Bereiche		1.500.000	8.230.000	0	0	0
Einzahlungen			-1.500.000	-8.230.000	0	0	0
Auszahlungen			1.500.000	8.230.000	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-060101-900-00700-900-1** **Besch. v bewegl. VermGG -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
Auszahlungen		10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
Saldo		10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
PSP-Element **5-060101-900-00700-900-5** **Besch v bewegl VermGG f Verwaltung -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	500	500	500	500
Auszahlungen		0	500	500	500	500
Saldo		0	500	500	500	500

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-060201-800-00200-810-1**		**Ergänz. & Ersatzb. Jugendeinricht. -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen			10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo			10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
PSP-Element	**5-060201-800-00500-900-1**		**Zuschüsse an freie Träger**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78180000	Allgemein Investitionszuschüsse an übrige Bereiche		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen			10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo			10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
PSP-Element	**5-060201-900-00200-900-1**		**Ersatzbesch. v. gebrau. Fahrzeugen -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	30.000	0	0
Auszahlungen			0	0	30.000	0	0
Saldo			0	0	30.000	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-060201-900-00300-810-1**		**Bewegl. VermGG f. Jugendberufshilfe -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen			10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo			10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
PSP-Element	**5-060201-900-00500-900-1**		**Bewegl VermGG f Street-Work**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen			4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Saldo			4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
PSP-Element	**5-060201-900-00600-900-1**		**Schulsozialarbeit**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		2.400	4.000	4.000	4.000	4.000
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		2.000	600	600	600	600
Auszahlungen			4.400	4.600	4.600	4.600	4.600
Saldo			4.400	4.600	4.600	4.600	4.600

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-060201-900-01100-300-1** **Maßn betriebliche Kommission**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
PSP-Element **5-060201-900-01300-900-1** **Erzieherischer Jugendmedienschutz**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Auszahlungen		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Saldo		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-060301-900-00200-810-1** **Ersatzbeschaffungen für SRT (FW)**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-060301-900-00200-810-2** **Ausstattung Sozialraumteams**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Auszahlungen		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Saldo		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
PSP-Element **5-060301-900-00300-900-1** **Beschaffung v bewegl Vermg -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
Auszahlungen		3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
Saldo		3.000	2.500	2.500	2.500	2.500

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-060301-900-00400-300-1** **Maßn betriebliche Kommission**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Auszahlungen		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Saldo		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
PSP-Element **5-060301-900-00600-900-1** **Wertvermittlg u Prävention d Jugendhilfe**						
Finanzposition & Bezeichnung						
68120000 Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)		0	0	0	0	0
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
Einzahlungen		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
				VE 2026			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-080101-000-00400-990-1**		**Neubau Turnhalle Innenstadt**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-080101-000-00500-900-5**		**Neubau TH Franzstr.**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		260.000	624.000	0	0	0
Auszahlungen			260.000	624.000	0	0	0
Saldo			260.000	624.000	0	0	0
PSP-Element	**5-080101-600-00300-900-1**		**Neubau Turnhalle Richterich+Vereinsräume**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	0	1.240.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***1.240.000***			
Auszahlungen			0	0	1.240.000	0	0
Saldo			0	0	1.240.000	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-080101-800-00100-810-1**		**Besch. v. Vorricht. & Geräte Festw. -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68120000	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-080101-800-00100-900-1**		**Beschaffung Vorrichtungen und Geräte -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Auszahlungen			13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Saldo			13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
PSP-Element	**5-080101-800-00100-900-2**		**Beschaffung Sportgeräte -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Auszahlungen			60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Saldo			60.000	60.000	60.000	60.000	60.000

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 080101** **Turn- und Sporthallen**

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-080101-800-00100-900-3** **Bescha.Sportgeräte f.Hallen Städteregion**						
Finanzposition & Bezeichnung						
68120000 Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)		-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Einzahlungen		-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
Auszahlungen		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Saldo		0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-080102-100-00100-900-1**		**Neubau Umkleidehaus Spplatz Rombachstr**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-080102-500-00400-900-1**		**Ern. Umkleidehaus SpPl Hander Weg**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		0	0	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		555.000	0	0	0	0
Auszahlungen			555.000	0	0	0	0
Saldo			555.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-080102-800-00100-050-1**		**Zusch. zu Maßn. a. städt. Sportst. -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78180000	Allgemein Investitionszuschüsse an übrige Bereiche		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen			10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo			10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-080102-800-00100-900-1**		**Beschaffung Vorrichtungen und Geräte -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Auszahlungen			5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Saldo			5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
PSP-Element	**5-080102-800-00100-900-2**		**Beschaffung Sportgeräte -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	36.400	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Auszahlungen			8.000	44.400	8.000	8.000	8.000
Saldo			8.000	44.400	8.000	8.000	8.000
PSP-Element	**5-080102-900-00200-400-1**		**Umwandlung von SPl. in Kunstrasenplätze**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68820000	Beitragsähnliche Entgelte f. Investitionstätigkeit		0	0	0	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
				VE 2026			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-080102-900-00200-900-1**			**Umwandlung v SpPl in Kunstrasenplätze**			
Finanzposition & Bezeichnung							
68820000	Beitragsähnliche Entgelte f. Investitionstätigkeit		-50.000	-50.000	0	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		750.000	780.000	0	0	0
Einzahlungen			-50.000	-50.000	0	0	0
Auszahlungen			750.000	780.000	0	0	0
Saldo			700.000	730.000	0	0	0
PSP-Element	**5-080102-900-00200-900-2**			**Trainingsbel.-Anlagen auf Sportplätzen**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		240.000	240.000	150.000	150.000	150.000
Auszahlungen			240.000	240.000	150.000	150.000	150.000
Saldo			240.000	240.000	150.000	150.000	150.000
PSP-Element	**5-080102-900-00200-900-3**			**Sanierung von Kunstrasenplätzen**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	Verpflichtungsermächtigung			***300.000***			
Auszahlungen			300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Saldo			300.000	300.000	300.000	300.000	300.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-080102-900-00200-900-4**		**Ballfangzäune auf Sportplätzen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		45.000	0	0	0	0
Auszahlungen			45.000	0	0	0	0
Saldo			45.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-080102-900-00200-900-5**		**Zuschauerbarrieren auf Sportplätzen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		87.500	0	87.500	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***87.500***			
Auszahlungen			87.500	0	87.500	0	0
Saldo			87.500	0	87.500	0	0
PSP-Element	**5-080102-900-01100-300-1**		**Sanierung_Erneuer. Umkleide Jugends Hörn**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68180000	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen		0	0	0	0	0
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 080102**	**Sportplätze & Stadien**				
	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			VE 2026			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-080102-900-01300-900-1**		**Fahrradbügel auf städt. Sportplätzen**			
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		7.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Auszahlungen		7.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Saldo		7.000	4.000	4.000	4.000	4.000

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 080202**	**Vereinssport**				
	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 ***VE 2026***	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-080202-900-00100-900-1**		**Zusch.z. Bau vereinseigener Sportstätten**			
Finanzposition & Bezeichnung						
78180000 Allgemein Investitionszuschüsse an übrige Bereiche		25.000	0	50.000	50.000	50.000
Auszahlungen		25.000	0	50.000	50.000	50.000
Saldo		25.000	0	50.000	50.000	50.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-080203-900-00100-900-1**		**Sportliche Aufwertung v. Spielfl. -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78510000	Hochbaumaßnahmen		15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen			15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo			15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
PSP-Element	**5-080203-900-00200-900-1**		**Modellprojekt Sportboxen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-080203-900-00300-900-1**		**Boulderwände**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		75.000	0	0	0	0
Auszahlungen			75.000	0	0	0	0
Saldo			75.000	0	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 080203**	**Vereinsungebundener Sport**				
	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			VE 2026			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-080203-900-01400-900-1**		**Sport und Bewegung im öffentlichen Raum**			
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		300.000	200.000	0	0	0
Auszahlungen		300.000	200.000	0	0	0
Saldo		300.000	200.000	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-080301-004-00100-900-1**		**Beschaffung Vorrichtungen und Geräte -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
74420000	Auszahlung Vorsteuer (an den Kreditor)		0	0	0	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.500	4.000	4.000	4.000	4.000
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Auszahlungen			4.500	7.000	7.000	7.000	7.000
Saldo			4.500	7.000	7.000	7.000	7.000
PSP-Element	**5-080301-004-00200-900-2**		**Beschaffung Kassensysteme**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Auszahlungen			3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Saldo			3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
PSP-Element	**5-080301-900-00400-990-1**		**Modernisierung Freibad Hangeweiher**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-080301-904-00400-990-1**		**Modernisierung Freibad Hangeweiher**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	0	0	0
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		0	0	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-080301-904-00400-990-2**		**Modern. Freibad Hangeweiher - Hochbauten**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-297.000	-594.000	0	0	0
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		891.000	0	0	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		199.000	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		88.000	0	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		559.900	0	0	0	0
Einzahlungen			-297.000	-594.000	0	0	0
Auszahlungen			1.737.900	0	0	0	0
Saldo			1.440.900	-594.000	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-080301-904-00400-990-3** **Freibad Hangeweiher Interimsbauten**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78650000 Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		96.100	0	0	0	0
Auszahlungen		96.100	0	0	0	0
Saldo		96.100	0	0	0	0
PSP-Element **5-080301-904-00400-990-4** **Sanierung Spielfelder**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	61.800	0	0	0
Auszahlungen		0	61.800	0	0	0
Saldo		0	61.800	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-080302-000-00200-900-1**		**Erneuer.Schwimmbadtechnik Elisabethhalle**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	80.000	0	0	0
Auszahlungen			0	80.000	0	0	0
Saldo			0	80.000	0	0	0
PSP-Element	**5-080302-803-00100-900-1**		**Beschaffung Vorrichtungen und Geräte -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
74420000	Auszahlung Vorsteuer (an den Kreditor)		0	0	0	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		5.000	6.500	6.500	6.500	6.500
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		44.000	62.000	62.000	43.000	43.000
Auszahlungen			49.000	68.500	68.500	49.500	49.500
Saldo			49.000	68.500	68.500	49.500	49.500
PSP-Element	**5-080302-803-00300-900-1**		**Beschaffung Kassensystem**				
Finanzposition & Bezeichnung							
74420000	Auszahlung Vorsteuer (an den Kreditor)		0	0	0	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Auszahlungen			3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Saldo			3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-090101-000-00800-300-1**		**Innenstadtkonzept 2022**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	0	0	0
78910000	Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-090101-000-01000-300-1**		**ISEK Östliche Innenstadt**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	-105.000	-105.000	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		150.000	150.000	0	0	0
Einzahlungen			0	0	-105.000	-105.000	0
Auszahlungen			150.000	150.000	0	0	0
Saldo			150.000	150.000	-105.000	-105.000	0
PSP-Element	**5-090101-000-01100-300-1**		**ISEK Forst_Driescher Hof**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	-70.000	-70.000	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		100.000	170.000	100.000	0	0
Einzahlungen			0	0	-70.000	-70.000	0
Auszahlungen			100.000	170.000	100.000	0	0
Saldo			100.000	170.000	30.000	-70.000	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-090101-300-00100-300-1** **Umsetzung IHK Haaren**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-090101-300-00200-300-1** **Ortseingang Kaninsberg (ISEK Haaren)**						
Finanzposition & Bezeichnung						
68110000 Investitionszuweisungen vom Land		0	0	0	0	0
Einzahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-090101-500-00100-300-1** **Städtebaul. Planung Rathaus-_Ackerstr.**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-090101-900-00200-900-1** **Beschaffung von Vermögensgegenständen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		500	500	500	500	500
Auszahlungen		500	500	500	500	500
Saldo		500	500	500	500	500
PSP-Element **5-090101-900-00500-300-1** **Neubau Feuerwache Siegel, Wettbewerb**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78510000 Hochbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-090301-900-00100-900-1** **Geodateninfrastruktur_3D Stadtmodell**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		30.000	80.000	30.000	80.000	30.000
Auszahlungen		30.000	80.000	30.000	80.000	30.000
Saldo		30.000	80.000	30.000	80.000	30.000
PSP-Element **5-090301-900-00200-900-1** **Mess-PKW (Ersatzbeschaffung)**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	80.000	0	0	0
Auszahlungen		0	80.000	0	0	0
Saldo		0	80.000	0	0	0
PSP-Element **5-090301-900-00300-900-1** **Erneuerung der Messausrüstung -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	10.000	0
Auszahlungen		0	0	0	10.000	0
Saldo		0	0	0	10.000	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-090301-900-00400-900-1**		**Erneuerung von reprotechn. Geräten**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	15.000	5.000	16.000	0
Auszahlungen			0	15.000	5.000	16.000	0
Saldo			0	15.000	5.000	16.000	0
PSP-Element	**5-090301-900-00600-900-1**		**Beschaffung von Vermögensgegenständen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.900	1.900	1.900	1.900	2.000
Auszahlungen			1.900	1.900	1.900	1.900	2.000
Saldo			1.900	1.900	1.900	1.900	2.000
PSP-Element	**5-090301-900-00800-900-1**		**Straßendatenbank: Migration,3D-Befahrung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		30.000	0	0	10.000	0
Auszahlungen			30.000	0	0	10.000	0
Saldo			30.000	0	0	10.000	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 090401**	**Bodenordnung, Bewertung, Ortsbaurecht**				
	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			VE 2026			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-090401-900-00400-900-1**		**Beschaffung von Vermögensgegenständen**			
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		200	200	200	200	200
Auszahlungen		200	200	200	200	200
Saldo		200	200	200	200	200

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 100101** **Bauaufsicht**

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-100101-900-00100-900-1** **Beschaffung von Vermögensgegenständen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Auszahlungen		2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Saldo		2.000	4.000	4.000	4.000	4.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-100201-900-00100-900-1**		**Beschaffung von gwG -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		38.600	2.400	2.400	2.400	2.400
Auszahlungen			38.600	2.400	2.400	2.400	2.400
Saldo			38.600	2.400	2.400	2.400	2.400
PSP-Element	**5-100201-900-00300-900-7**		**Beschaffung Elektrofahrzeuge**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68310001	Veräußerung von beweglichem Vermögen		0	0	0	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		100.000	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			100.000	0	0	0	0
Saldo			100.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-100201-900-00400-900-1**		**Ablösebetr.ZzSchaff.öffentl.Parkpl. -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68820000	Beitragsähnliche Entgelte f. Investitionstätigkeit		-700.000	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000
Einzahlungen			-700.000	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000
Saldo			-700.000	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
				VE 2026			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-100301-900-00300-900-1**		**Erwerb v.Vermögensgegenständen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
Auszahlungen			2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
Saldo			2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
PSP-Element	**5-100301-900-00500-900-1**		**Sportpark Soers NB Multifunktionshalle**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78510000	Hochbaumaßnahmen		0	0	530.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***530.000***			
Auszahlungen			0	0	530.000	0	0
Saldo			0	0	530.000	0	0
PSP-Element	**5-100301-900-00500-900-2**		**Sportpark Soers Neubau Parkrauminfrastr.**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78510000	Hochbaumaßnahmen		0	0	105.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***105.000***			
Auszahlungen			0	0	105.000	0	0
Saldo			0	0	105.000	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-100301-900-00500-900-3** **Sportpark Soers Infrastruktur**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		420.000	630.000	240.000	0	0
Auszahlungen		420.000	630.000	240.000	0	0
Saldo		420.000	630.000	240.000	0	0
PSP-Element **5-100301-900-00500-900-4** **Sportpark Soers Neubau Loop**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		0	230.000	0	0	0
Auszahlungen		0	230.000	0	0	0
Saldo		0	230.000	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-100401-900-00100-900-1** **Wohnraumschutzsatzung**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-100401-900-00100-900-7** **Beschaff. von Vermögensggst. -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		300	300	300	300	300
Auszahlungen		300	300	300	300	300
Saldo		300	300	300	300	300

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 100402**	**Wohnraumförderung**				
	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			VE 2026			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-100402-900-00200-900-1**		**Beschaffung von gwG -J-**			
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		300	300	300	300	300
Auszahlungen		300	300	300	300	300
Saldo		300	300	300	300	300

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 100403**	**Versorgung&Aufsicht geför.Wohnungsbes.**				
	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			VE 2026			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-100403-900-00100-900-6**		**Beschaff. von Vermögensggst. -J-**			
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		100	100	100	100	100
Auszahlungen		100	100	100	100	100
Saldo		100	100	100	100	100

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 100404** **Wohngeld**

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-100404-900-00100-900-1** **Beschaffung von gwG -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Auszahlungen		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Saldo		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-100405-900-00200-900-1** **Grünordnerisches Leitbild Preuswald**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78910000 Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-100803-900-00100-900-1**		**Beschaff. von Vermögensgegenst.**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		49.300	0	0	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
	Verpflichtungsermächtigung			***510.000***			
Auszahlungen			219.300	170.000	170.000	170.000	170.000
Saldo			219.300	170.000	170.000	170.000	170.000
PSP-Element	**5-100803-900-00200-300-1**		**Engelbertstr., Sanierung u. Herrichtung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	0	0	250.000	400.000
Auszahlungen			0	0	0	250.000	400.000
Saldo			0	0	0	250.000	400.000
PSP-Element	**5-100803-900-00200-300-2**		**Beginenstraße Herrichtung (Altbau)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	0	0	0	550.000
Auszahlungen			0	0	0	0	550.000
Saldo			0	0	0	0	550.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-100804-900-00100-900-1**		**Beschaff von Vermögensgegenst.**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		8.700	0	0	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	Verpflichtungsermächtigung			***90.000***			
Auszahlungen			38.700	30.000	30.000	30.000	30.000
Saldo			38.700	30.000	30.000	30.000	30.000
PSP-Element	**5-100804-900-00200-300-1**		**Sanierung Robert-Koch-Straße 5-15**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78510000	Hochbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	0	730.000	1.095.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***730.000***			
Auszahlungen			0	0	730.000	1.095.000	0
Saldo			0	0	730.000	1.095.000	0
PSP-Element	**5-100804-900-00200-300-3**		**Lombardenstr., Sanierung u. Herrichtung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		218.700	500.000	0	0	0
Auszahlungen			218.700	500.000	0	0	0
Saldo			218.700	500.000	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-100804-900-00200-300-5**		**Interimsunterkunft Sanierung Reumontstr.**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	800.000	200.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***200.000***			
Auszahlungen			0	800.000	200.000	0	0
Saldo			0	800.000	200.000	0	0
PSP-Element	**5-100804-900-00200-300-6**		**Trierer Str. 417 Herrichtung & Sanierung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	150.000	0	0	0
Auszahlungen			0	150.000	0	0	0
Saldo			0	150.000	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-100901-900-00100-900-1**		**Beschaffung von Vermögensgegenständen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		500	500	500	500	500
Auszahlungen			500	500	500	500	500
Saldo			500	500	500	500	500
PSP-Element	**5-100901-900-00200-900-1**		**Stadtarchäologie - Beschaffung VG -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
Einzahlungen			-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Auszahlungen			2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo			500	0	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 110101** **Koordination Betriebsführung STAWAG**

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-110101-900-00100-900-1**		**Messgeräte für Kanaluntersuchungen -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68150000	Investzus v verb Unterneh, Beteilig u Sondervermög		0	0	0	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Saldo			18.000	18.000	18.000	18.000	18.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-110102-900-00100-300-1**		**Kanalerneuerung (Stawag)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	-374.500	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		20.800.000	24.634.100	25.500.000	24.000.000	25.500.000
Einzahlungen			0	-374.500	0	0	0
Auszahlungen			20.800.000	24.634.100	25.500.000	24.000.000	25.500.000
Saldo			20.800.000	24.259.600	25.500.000	24.000.000	25.500.000

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 110301**	**Brunnenversorgung und Bachverrohrung**				
	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			VE 2026			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-110301-900-01300-300-1**		**Gewässerverrohrung und Brunnenleitungen**			
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		375.000	785.400	357.000	244.000	333.200
Auszahlungen		375.000	785.400	357.000	244.000	333.200
Saldo		375.000	785.400	357.000	244.000	333.200

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 120101** **Sondernutzung**

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-120101-900-00100-900-1** **Beschaffung von Vermögensgegenständen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		500	500	500	500	500
Auszahlungen		500	500	500	500	500
Saldo		500	500	500	500	500

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-00300-300-1**		**Grüner Weg, Umbau**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		734.000	300.000	0	0	0
Auszahlungen			734.000	300.000	0	0	0
Saldo			734.000	300.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-00900-300-1**		**Theaterplatz+Theaterstr. 1.+2. BA (ISK)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-1.600.000	-2.598.400	-3.295.200	-1.393.500	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		70.000	114.000	322.000	157.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***479.000***			
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	18.000	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		90.000	71.000	179.000	75.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***254.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		2.000.000	3.600.000	5.105.000	2.215.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***7.320.000***			
Einzahlungen			-1.600.000	-2.598.400	-3.295.200	-1.393.500	0
Auszahlungen			2.160.000	3.803.000	5.606.000	2.447.000	0
Saldo			560.000	1.204.600	2.310.800	1.053.500	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-01000-300-1**		**K4-Grauenhoferweg, Umb. Lintertstr._BAB**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-01100-300-1**		**B264 Lütticher Str., Umbau**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	200.000	0	0	0
Auszahlungen			0	200.000	0	0	0
Saldo			0	200.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-02100-300-1**		**Metzgerst. Ausbau Feldstr. - Schlachthof**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		10.000	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		60.000	0	107.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***107.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		855.000	342.000	1.500.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***1.500.000***			
Auszahlungen			925.000	342.000	1.607.000	0	0
Saldo			925.000	342.000	1.607.000	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-02800-600-1**		**Brücke Turmstraße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	-1.554.000	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	-1.554.000	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	-1.554.000	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-03100-600-1**		**Brücke Burtscheid, Instandsetzung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-06100-300-1**		**Rethelstraße _ Hühnerdieb**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		395.000	675.000	0	0	0
Auszahlungen			395.000	675.000	0	0	0
Saldo			395.000	675.000	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-07300-300-1**		**Salierallee**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	30.000	56.000	50.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***106.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	500.000	3.998.000	2.500.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***6.498.000***			
Auszahlungen			0	530.000	4.054.000	2.550.000	0
Saldo			0	530.000	4.054.000	2.550.000	0
PSP-Element	**5-120102-000-07400-300-1**		**Gottfried-,Richard- & M-Luther-Pl. (ISK)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-07500-300-1**		**Mariahilfstraße (ISK)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-120102-000-07700-300-1** **Kapellenplatz**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		38.000	0	250.000	0	0
Auszahlungen		38.000	0	250.000	0	0
Saldo		38.000	0	250.000	0	0
PSP-Element **5-120102-000-07900-300-1** **Europaplatz (AC-Nord)**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		60.000	0	0	0	0
Auszahlungen		60.000	0	0	0	0
Saldo		60.000	0	0	0	0
PSP-Element **5-120102-000-08400-300-1** **Lützowstraße**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-08600-300-1**		**Kurfürstenstraße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		150.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		1.195.000	0	0	0	0
Auszahlungen			1.345.000	0	0	0	0
Saldo			1.345.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-09300-300-1**		**Lothringerstraße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-10100-300-1**		**Radweg Breslauer Straße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-10200-300-1**		**Tal-,Eintracht-,Scheibenstraße (AC-Nord)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-10600-300-1**		**Schildstraße_-platz**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-695.900	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		329.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		925.000	500.000	0	0	0
Einzahlungen			-695.900	0	0	0	0
Auszahlungen			1.254.000	500.000	0	0	0
Saldo			558.100	500.000	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-10900-300-1**		**Goffartstraße, Erneuerung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	18.000	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	317.000	0	0	0
Auszahlungen			0	335.000	0	0	0
Saldo			0	335.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-11500-300-1**		**Gut Branderhof, Erschl. (ISEK Beverau)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		19.000	0	0	64.000	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		209.000	0	0	768.300	0
Auszahlungen			228.000	0	0	832.300	0
Saldo			228.000	0	0	832.300	0
PSP-Element	**5-120102-000-11800-300-1**		**Pontstraße_Marienbongard**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-120102-000-12000-300-1** **Försterstraße**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-120102-000-12100-300-1** **Ludwigsallee 2. BA**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
78520000 Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-120102-000-12200-300-1** **Bismarckstraße. Umgestaltung**						
Finanzposition & Bezeichnung						
68910000 Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0	0	0	0
78520000 Tiefbaumaßnahmen		1.000.000	0	0	0	0
Einzahlungen		0	0	0	0	0
Auszahlungen		1.000.000	0	0	0	0
Saldo		1.000.000	0	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-120102-000-12500-300-1** **Jakobstraße**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-120102-000-12700-300-1** **Bastei**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	181.000	0
78520000 Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	884.000	0
Auszahlungen		0	0	0	1.065.000	0
Saldo		0	0	0	1.065.000	0
PSP-Element **5-120102-000-12800-300-1** **Hohenstaufenallee**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		82.600	0	0	300.000	0
Auszahlungen		82.600	0	0	300.000	0
Saldo		82.600	0	0	300.000	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-12900-300-1**		**Stromgasse**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		226.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		751.000	0	0	0	0
Auszahlungen			977.000	0	0	0	0
Saldo			977.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-13200-300-1**		**PBL Monheimsallee**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68100000	Investitionszuweisungen vom Bund		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-13400-300-1**		**PBL Krefelder Straße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-13700-300-1**		**An den Birkenweiden**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	5.000
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	983.000
Auszahlungen			0	0	0	0	988.000
Saldo			0	0	0	0	988.000
PSP-Element	**5-120102-000-13800-300-1**		**Flandrische Straße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		75.000	84.000	100.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***100.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		1.120.000	500.000	1.577.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***1.577.000***			
Auszahlungen			1.195.000	584.000	1.677.000	0	0
Saldo			1.195.000	584.000	1.677.000	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-13900-300-1**		**Louis-Beißel-Straße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	88.500	88.500	0
	Verpflichtungsermächtigung			***177.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	1.000.000	1.170.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***2.170.000***			
Auszahlungen			0	0	1.088.500	1.258.500	0
Saldo			0	0	1.088.500	1.258.500	0
PSP-Element	**5-120102-000-14000-300-1**		**Maria-Theresia-Allee Knoten Schillerstr.**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	8.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***8.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	248.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***248.000***			
Auszahlungen			0	0	256.000	0	0
Saldo			0	0	256.000	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-14200-300-1**		**Protected Bike Lane Saarstraße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-14300-300-1**		**Rampe Danziger Straße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-14400-300-1**		**Krakaustraße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	75.000	75.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***75.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	870.000	870.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***870.000***			
Auszahlungen			0	945.000	945.000	0	0
Saldo			0	945.000	945.000	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-14500-300-1**		**Nizzaallee**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		323.000	0	0	0	0
Auszahlungen			323.000	0	0	0	0
Saldo			323.000	0	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-120102-000-14600-300-1** **Radwegverbindung Schwarzer Weg Nordbf.**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		20.000	0	0	0	0
Auszahlungen		20.000	0	0	0	0
Saldo		20.000	0	0	0	0
PSP-Element **5-120102-000-14700-600-1** **Brücke Kamper Staße A009, Instandsetz.**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		155.000	0	0	0	0
Auszahlungen		155.000	0	0	0	0
Saldo		155.000	0	0	0	0
PSP-Element **5-120102-000-14800-600-1** **Brücke an der Schanz (A013), Instandsetz**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		100.000	0	0	0	0
Auszahlungen		100.000	0	0	0	0
Saldo		100.000	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
				VE 2026			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-15300-300-1**		**Kuckhoffstraße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	5.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***5.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	390.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***390.000***			
Auszahlungen			0	0	395.000	0	0
Saldo			0	0	395.000	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-15400-300-1**		**Umfeld Haus der Neugier**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	350.000	350.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***700.000***			
Auszahlungen			0	0	350.000	350.000	0
Saldo			0	0	350.000	350.000	0
PSP-Element	**5-120102-100-00500-300-1**		**Ellergebiet_Dr. Josef-Lamby-Str.**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-100-01800-300-1**		**Karl-Kuck-Straße, Erschließung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		30.000	30.000	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		390.000	390.000	0	0	0
Auszahlungen			420.000	420.000	0	0	0
Saldo			420.000	420.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-100-02000-300-1**		**Vennbahnweg am Pocketpark Brand**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-100-02200-300-1**		**Nordstraße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
				VE 2026			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-100-02300-300-1**			**Gewerbepark Brand Erdbeerf. LSA BAB-Unte**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	45.000	0	0	0
Auszahlungen			0	45.000	0	0	0
Saldo			0	45.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-100-02400-300-1**			**Rombachstraße**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	50.000	76.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***126.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		353.000	500.000	1.893.000	1.000.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***2.893.000***			
Auszahlungen			353.000	500.000	1.943.000	1.076.000	0
Saldo			353.000	500.000	1.943.000	1.076.000	0
PSP-Element	**5-120102-100-02600-600-1**			**Ersatzneubau Brücke Münsterstraße B066**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		60.000	370.000	0	0	0
Auszahlungen			60.000	370.000	0	0	0
Saldo			60.000	370.000	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-200-00100-300-1**		**Breitbendenstraße, Erschließung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		71.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		1.300.000	542.000	0	0	0
Auszahlungen			1.371.000	542.000	0	0	0
Saldo			1.371.000	542.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-200-01300-300-1**		**Gringelsbach, Endausbau**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	125.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***125.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	544.100	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***544.100***			
Auszahlungen			0	0	669.100	0	0
Saldo			0	0	669.100	0	0
PSP-Element	**5-120102-200-01700-600-1**		**Ersatzneubau Brücke Wolfsbendenstraße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		50.000	0	0	0	0
Auszahlungen			50.000	0	0	0	0
Saldo			50.000	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-200-01800-300-1**		**Zufahrt Kleingartenanlage Sonnenscheins.**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		3.000	5.500	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		108.000	143.000	0	0	0
Auszahlungen			111.000	148.500	0	0	0
Saldo			111.000	148.500	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-200-02000-300-1**		**Urbanstraße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		6.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		289.000	0	0	0	0
Auszahlungen			295.000	0	0	0	0
Saldo			295.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-200-02100-300-1**		**Kaubendenstraße Stichstraße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		130.900	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		720.200	0	0	0	0
Auszahlungen			851.100	0	0	0	0
Saldo			851.100	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
				VE 2026			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-300-01100-300-1**		**Burghöhenweg_Eichenstraße, Erschl.**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-300-01300-300-1**		**Haaren Ortsmitte (Stadth.), Erschließung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	8.000	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		93.000	434.000	300.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***300.000***			
Auszahlungen			93.000	442.000	300.000	0	0
Saldo			93.000	442.000	300.000	0	0
PSP-Element	**5-120102-300-02600-300-1**		**St. Germanus Haaren, Umfeld (ISEK)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-300-02900-300-1**		**Tuchmacherweg (ISEK Haaren)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-300-03000-300-1**		**Platz an der Friedenstraße (ISEK Haaren)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-80.000	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		30.000	58.000	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		140.000	107.000	0	0	0
Einzahlungen			-80.000	0	0	0	0
Auszahlungen			170.000	165.000	0	0	0
Saldo			90.000	165.000	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-300-03300-300-1**		**Haaren clever mobil - Premiumwege**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-41.200	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	119.100	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		55.900	400.000	0	0	0
Einzahlungen			-41.200	0	0	0	0
Auszahlungen			55.900	519.100	0	0	0
Saldo			14.700	519.100	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-300-03400-300-1**		**Ortseingang Kaninsberg (ISEK Haaren)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-26.000	0	0	0	0
Einzahlungen			-26.000	0	0	0	0
Saldo			-26.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-400-00100-300-1**		**Albert-Einstein-Str., Umbau & Erneuerung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		165.000	0	0	0	0
Auszahlungen			165.000	0	0	0	0
Saldo			165.000	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
				VE 2026			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-400-01100-300-1**		**Lichtenbusch, Erschließung 2. BA**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	285.600	100.000
	Verpflichtungsermächtigung			***385.600***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	1.442.800	1.000.000
	Verpflichtungsermächtigung			***2.442.800***			
Auszahlungen			0	0	0	1.728.400	1.100.000
Saldo			0	0	0	1.728.400	1.100.000
PSP-Element	**5-120102-400-01800-300-1**		**Hasbach**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-400-02100-300-1**		**Napoleonsberg Instands. Ufermauer-Teil 2**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		1.000.000	0	0	0	0
Auszahlungen			1.000.000	0	0	0	0
Saldo			1.000.000	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-400-02300-001**		**PSP-Element 5-120102-400-02300-001**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-400-02500-300-1**		**Verkehrsberuhigter Bereich Ortszentrum K**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		25.000	0	0	0	0
Auszahlungen			25.000	0	0	0	0
Saldo			25.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-400-02800-300-1**		**Napoleonsberg 2. BA, Straßenbau**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		3.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		615.000	0	0	0	0
Auszahlungen			618.000	0	0	0	0
Saldo			618.000	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
				VE 2026			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-400-02900-600-1**		**Brücke Indetal B051 Instandsetzung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		30.000	40.000	0	0	0
Auszahlungen			30.000	40.000	0	0	0
Saldo			30.000	40.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-400-03100-300-1**		**Instandsetzung Inde-Stützmauer S022**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	1.250.000	0	0	0
Auszahlungen			0	1.250.000	0	0	0
Saldo			0	1.250.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-500-00600-300-1**		**Sandhäuschen, Erschließung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		146.500	100.000	100.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***100.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		600.000	200.000	354.100	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***354.100***			
Auszahlungen			746.500	300.000	454.100	0	0
Saldo			746.500	300.000	454.100	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-500-01400-600-1**		**Brücke Sonnenweg**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	500.000	0	0	0
Auszahlungen			0	500.000	0	0	0
Saldo			0	500.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-500-01800-300-1**		**Sonnenweg, Entwässerung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-500-02200-300-1**		**Püngelerstraße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	6.000	6.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***6.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	525.000	525.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***525.000***			
Auszahlungen			0	531.000	531.000	0	0
Saldo			0	531.000	531.000	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
				VE 2026			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-500-02400-600-1**			**Brücke Kullenhofstraße (B115)**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	17.000	50.000	108.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***158.000***			
Auszahlungen			0	17.000	50.000	108.000	0
Saldo			0	17.000	50.000	108.000	0
PSP-Element	**5-120102-600-00100-300-1**			**L231n Ortsumgehung Richterich**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		772.000	0	0	0	0
Auszahlungen			772.000	0	0	0	0
Saldo			772.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-800-00700-300-1**			**Fahrradabstellanlagen -J- Festwert**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Auszahlungen			120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Saldo			120.000	120.000	120.000	120.000	120.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
				VE 2026			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-800-00800-300-1**			**Verbesserung ÖPNV (Barrierefreiheit)**			
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-900.000	-500.000	-2.000.000	-1.800.000	-1.800.000
78520000	Tiefbaumaßnahmen		1.000.000	500.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Einzahlungen			-900.000	-500.000	-2.000.000	-1.800.000	-1.800.000
Auszahlungen			1.000.000	500.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Saldo			100.000	0	0	200.000	200.000
PSP-Element	**5-120102-800-01600-300-1**			**Gelände "Guter Hirte", Erschließung**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		714.000	0	0	0	0
Auszahlungen			714.000	0	0	0	0
Saldo			714.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-800-01700-300-1**			**Campus West, Infrastruktur**			
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	1.859.000	2.000.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***3.859.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		700.000	2.392.200	9.000.000	9.000.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***18.000.000***			
Auszahlungen			700.000	2.392.200	10.859.000	11.000.000	0
Saldo			700.000	2.392.200	10.859.000	11.000.000	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-800-02100-300-1**		**Süsterfeldstraße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		62.400	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		327.000	0	0	0	0
Auszahlungen			389.400	0	0	0	0
Saldo			389.400	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-800-02400-900-1**		**Rückz. Anla. Erschl.-beiträ. Campus West**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		0	-15.000.000	0	0	0
Einzahlungen			0	-15.000.000	0	0	0
Saldo			0	-15.000.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-800-02500-300-1**		**Umbau Haltestellen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		1.000.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Auszahlungen			1.000.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Saldo			1.000.000	200.000	200.000	200.000	200.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
				VE 2026			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-800-02600-600-1**		**Rollef- und Itterbachviadukt (B110+B111)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	34.000	39.000	137.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***176.000***			
Auszahlungen			0	34.000	39.000	137.000	0
Saldo			0	34.000	39.000	137.000	0
PSP-Element	**5-120102-900-00200-400-1**		**Pferdelandpark, zw. Lousberg & Halde W.**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-900-02000-300-1**		**Straßenerneu. n. Baumaßn. d. STAWAG**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		180.000	180.000	180.000	100.000	100.000
Auszahlungen			180.000	180.000	180.000	100.000	100.000
Saldo			180.000	180.000	180.000	100.000	100.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-900-02400-300-1**		**Kleinmaßnahmen im Straßenraum -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
78520000	Tiefbaumaßnahmen		130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
Auszahlungen			170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
Saldo			170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
PSP-Element	**5-120102-900-02900-160-1**		**Erschließungsb. & Beiträge § 8 KAG -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
65930000	Vollstreckungskosten		0	0	0	0	0
68160000	Investitionszusch v sonst öffentl Sonderrechnungen		0	0	0	0	0
68810000	Beiträ aus Investtätigkeit (Erschließungsbeiträge)		-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
78910000	Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0	0	0	0
Einzahlungen			-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
PSP-Element	**5-120102-900-05600-900-1**		**Beschaffung von Vermögensgegenständen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		3.700	2.000	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen			3.700	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo			3.700	2.000	2.000	2.000	2.000

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-120102-900-06500-300-1** **Haltepunkt Eilendorf**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		240.000	250.000	0	0	0
Auszahlungen		240.000	250.000	0	0	0
Saldo		240.000	250.000	0	0	0
PSP-Element **5-120102-900-06700-300-1** **Archäologische Untersuchungen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Auszahlungen		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Saldo		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
PSP-Element **5-120102-900-07100-900-1** **Haltepunkt Richterich**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		50.000	50.000	0	0	0
Auszahlungen		50.000	50.000	0	0	0
Saldo		50.000	50.000	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-120102-900-07400-300-1** **Ausbau Premiumwege (ISK)**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
78520000 Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-120102-900-07800-300-1** **Freunder Landstraße, Umbau**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-120102-900-07900-300-1** **Beschilderung -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Auszahlungen		80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Saldo		80.000	80.000	80.000	80.000	80.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-900-08100-300-1**		**Radvorrangroute1Bf.RotheErde-Markt-Hochs**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-900-08900-300-1**		**Straßenbaumaßn. aus Unfallkommission -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		10.000	100.000	100.000	100.000	100.000
78520000	Tiefbaumaßnahmen		50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Auszahlungen			60.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Saldo			60.000	150.000	150.000	150.000	150.000
PSP-Element	**5-120102-900-09100-300-1**		**Radvorrangroute Aachen Brand**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	100.000	66.400	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***66.400***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	1.000.000	632.400	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***632.400***			
Auszahlungen			0	1.100.000	698.800	0	0
Saldo			0	1.100.000	698.800	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
				VE 2026			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-900-10000-300-1**		**Radverkehrsmaßnahmen (Sofortprogramm)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		200.000	100.000	100.000	100.000	100.000
78520000	Tiefbaumaßnahmen		450.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Auszahlungen			650.000	350.000	350.000	350.000	350.000
Saldo			650.000	350.000	350.000	350.000	350.000
PSP-Element	**5-120102-900-10100-300-1**		**Radvorrangroute Haaren**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68100000	Investitionszuweisungen vom Bund		0	-2.960.000	-1.680.000	-640.000	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	110.000	260.000	125.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***385.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	4.000.000	3.040.000	1.515.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***4.555.000***			
Einzahlungen			0	-2.960.000	-1.680.000	-640.000	0
Auszahlungen			0	4.110.000	3.300.000	1.640.000	0
Saldo			0	1.150.000	1.620.000	1.000.000	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-900-10200-300-1**		**Bäche sichtbar machen (Klapperg._Rennb.)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68100000	Investitionszuweisungen vom Bund		-588.300	-800.000	-578.100	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	50.000	80.000	80.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***39.300***			
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	100.000	100.000	70.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***100.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		692.000	700.000	850.000	100.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***738.600***			
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	200.000	200.000	160.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***61.900***			
Einzahlungen			-588.300	-800.000	-578.100	0	0
Auszahlungen			692.000	1.050.000	1.230.000	410.000	0
Saldo			103.700	250.000	651.900	410.000	0
PSP-Element	**5-120102-900-10200-300-2**		**Bäche sichtbar machen (Fortf. Kapuziner)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		300.000	200.000	0	0	0
Auszahlungen			300.000	200.000	0	0	0
Saldo			300.000	200.000	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-900-10600-300-1**		**Fahrradparkhäuser und Abstellanlagen -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		350.000	100.000	80.000	80.000	80.000
Auszahlungen			350.000	100.000	80.000	80.000	80.000
Saldo			350.000	100.000	80.000	80.000	80.000
PSP-Element	**5-120102-900-10800-300-1**		**Umsetzung Premiumwege und Plätze (IKSK)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	0	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		198.000	200.000	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		300.000	300.000	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			498.000	500.000	0	0	0
Saldo			498.000	500.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-900-10900-300-1**		**Starke Achsen im Busverkehr (IKSK)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		500.000	250.000	500.000	500.000	500.000
	Verpflichtungsermächtigung			***500.000***			
Auszahlungen			500.000	250.000	500.000	500.000	500.000
Saldo			500.000	250.000	500.000	500.000	500.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-900-11000-300-1**		**Radweg Falkenbachviadukt**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		100.000	150.000	500.000	2.590.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***3.090.000***			
Auszahlungen			100.000	150.000	500.000	2.590.000	0
Saldo			100.000	150.000	500.000	2.590.000	0
PSP-Element	**5-120102-900-11300-300-1**		**Radvorrangroute Berensberg**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-900-11400-300-1**		**Vennbahnradweg - Ausbau**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		20.000	48.000	50.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***50.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		200.000	420.000	500.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***500.000***			
Auszahlungen			220.000	468.000	550.000	0	0
Saldo			220.000	468.000	550.000	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-900-11600-300-1**		**Umbau Radverteilerring Grabenraing**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		73.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		270.000	50.000	0	0	0
Auszahlungen			343.000	50.000	0	0	0
Saldo			343.000	50.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-900-11700-300-1**		**Südausgang Hauptbahnhof**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-900-12000-900-1**		**Beschild._Bügel_Poller_Markierung Radv.**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-900-12100-300-1**		**Straßenbaumaßnahmen b. Fernwärmeausbau**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		100.000	100.000	100.000	100.000	0
Auszahlungen			100.000	100.000	100.000	100.000	0
Saldo			100.000	100.000	100.000	100.000	0
PSP-Element	**5-120102-900-12200-300-1**		**Einrichtung Schulstraßen -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	5.000	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen			0	5.000	5.000	5.000	5.000
Saldo			0	5.000	5.000	5.000	5.000
PSP-Element	**5-120102-900-12300-300-1**		**Kreuzung Vaalser_Amsterdamer_Halifax.**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	100.000	100.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***200.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	1.500.000	1.510.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***3.010.000***			
Auszahlungen			0	0	1.600.000	1.610.000	0
Saldo			0	0	1.600.000	1.610.000	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-120102-900-12400-300-1** **Deckschichterneuerung -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		0	1.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Auszahlungen		0	1.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Saldo		0	1.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
PSP-Element **5-120102-900-12500-900-1** **Fahrradboxen Bahnhof Rothe Erde**						
Finanzposition & Bezeichnung						
68100000 Investitionszuweisungen vom Bund		0	-180.000	0	0	0
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	200.000	0	0	0
Einzahlungen		0	-180.000	0	0	0
Auszahlungen		0	200.000	0	0	0
Saldo		0	20.000	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-120201-900-00400-900-1** **Beschaffung von Vermögensgegenständen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Auszahlungen		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Saldo		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
PSP-Element **5-120201-900-00500-300-1** **Umsetzung P+R, bauliche Maßnahmen -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		5.000	175.000	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen		5.000	175.000	5.000	5.000	5.000
Saldo		5.000	175.000	5.000	5.000	5.000
PSP-Element **5-120201-900-01400-300-1** **Fahrradzählstellen -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Auszahlungen		7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Saldo		7.000	7.000	7.000	7.000	7.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120201-900-02400-900-1**		**Projekt ALigN**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68100000	Investitionszuweisungen vom Bund		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120201-900-02600-300-1**		**Regio Tram**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		208.000	200.400	281.400	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***281.400***			
Auszahlungen			208.000	200.400	281.400	0	0
Saldo			208.000	200.400	281.400	0	0
PSP-Element	**5-120201-900-02800-900-1**		**Verkehrszählanlagen mit Geschwindigkeits**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120201-900-11000-300-1**		**Mobilstationen (IKSK) -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	-298.800	0	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	222.100	10.000	10.000	10.000
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	110.000	5.000	5.000	5.000
Einzahlungen			0	-298.800	0	0	0
Auszahlungen			0	332.100	15.000	15.000	15.000
Saldo			0	33.300	15.000	15.000	15.000
PSP-Element	**5-120201-900-11100-900-1**		**Emissionsred. Lieferverkehr (IKSK) -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen			5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Saldo			5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
PSP-Element	**5-120201-900-11300-900-1**		**Projekt AC-DATEP**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68100000	Investitionszuweisungen vom Bund		0	0	0	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
				VE 2026			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120201-900-11400-900-1**		**Projekt KomIT**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120201-900-11600-300-1**		**KlimAC**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		27.500	86.300	55.200	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***55.200***			
Auszahlungen			27.500	86.300	55.200	0	0
Saldo			27.500	86.300	55.200	0	0
PSP-Element	**5-120201-900-11700-900-1**		**Elektromob. + Ausbau Ladeinfrastruktur J**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		80.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Auszahlungen			80.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Saldo			80.000	40.000	40.000	40.000	40.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120201-900-11700-900-2**		**Zuschussp.öffentl. Ladeinfra. (IKSK 2.0)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78170000	Allge Investitionszuschüsse an private Unternehmen		500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Auszahlungen			500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Saldo			500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
PSP-Element	**5-120201-900-11900-900-1**		**Lastenradverleihsystem**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-10.000	0	0	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Einzahlungen			-10.000	0	0	0	0
Auszahlungen			40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Saldo			30.000	40.000	40.000	40.000	40.000
PSP-Element	**5-120201-900-12000-900-1**		**Kamp.+Förderpro. Mobilitätswende IKSK**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		45.000	0	0	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		10.000	0	0	0	0
Auszahlungen			55.000	0	0	0	0
Saldo			55.000	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120201-900-12100-900-1**		**Bürgerschnittstelle Mobilität**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120201-900-12200-900-1**		**Mobilitätsmanagement (IKSK)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		25.000	25.000	0	0	0
Auszahlungen			25.000	25.000	0	0	0
Saldo			25.000	25.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120201-900-12300-300-1**		**Micro- und Shared Mobility -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		10.000	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		36.000	32.400	32.400	32.400	32.400
78520000	Tiefbaumaßnahmen		16.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen			62.000	42.400	42.400	42.400	42.400
Saldo			62.000	42.400	42.400	42.400	42.400

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120201-900-12400-900-1**		**Fahrradparkhaus Bahnhof Rothe Erde**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-759.300	0	0	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		1.012.500	0	0	0	0
Einzahlungen			-759.300	0	0	0	0
Auszahlungen			1.012.500	0	0	0	0
Saldo			253.200	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120201-900-12600-900-1**		**Schnellladeinfrastruktur für Taxen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		270.000	0	0	0	0
Auszahlungen			270.000	0	0	0	0
Saldo			270.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120201-900-12700-900-1**		**Projekt FahrRad an Schulen (FöRi MM)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-48.400	0	0	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		55.500	4.700	4.700	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		5.000	5.000	5.000	0	0
Einzahlungen			-48.400	0	0	0	0
Auszahlungen			60.500	9.700	9.700	0	0
Saldo			12.100	9.700	9.700	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120201-900-12800-900-1**		**Projekt DiMoGro**				
Finanzposition	Bezeichnung						
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	-598.000	-12.000	0	0
68180000	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen		0	-598.000	-12.000	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	570.000	30.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***30.000***			
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	925.000	0	0	0
Einzahlungen			0	-1.196.000	-24.000	0	0
Auszahlungen			0	1.495.000	30.000	0	0
Saldo			0	299.000	6.000	0	0
PSP-Element	**5-120201-900-12900-900-1**		**Radservicestationen**				
Finanzposition	Bezeichnung						
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	50.000	50.000	0	0
Auszahlungen			0	50.000	50.000	0	0
Saldo			0	50.000	50.000	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120202-800-00200-400-1**		**Optimierung Verkehrssteuerung -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		50.000	295.000	95.000	95.000	95.000
Auszahlungen			50.000	295.000	95.000	95.000	95.000
Saldo			50.000	295.000	95.000	95.000	95.000
PSP-Element	**5-120202-900-00100-300-1**		**Einrichtung Bewohnerparken**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Auszahlungen			200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Saldo			200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
PSP-Element	**5-120202-900-00600-400-1**		**ÖPNV-Bevorzugung durch Signaltechnik -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Auszahlungen			75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Saldo			75.000	75.000	75.000	75.000	75.000

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-120202-900-00700-900-1** **Beschaffung von Vermögensgegenständen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		500	500	500	500	500
Auszahlungen		500	500	500	500	500
Saldo		500	500	500	500	500
PSP-Element **5-120202-900-00900-300-1** **LSA mit Blindensignal- & Leitelementen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Auszahlungen		75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Saldo		75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
PSP-Element **5-120202-900-01300-300-1** **Optimierung Verkehrsführung**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		150.000	0	0	0	0
Auszahlungen		150.000	0	0	0	0
Saldo		150.000	0	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-120202-900-01400-900-1** **Ausb.Verk.Manag.+digitale Grundl. (IKSK)**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	183.000	0	500.000	0
Auszahlungen		0	183.000	0	500.000	0
Saldo		0	183.000	0	500.000	0
PSP-Element **5-120202-900-01500-900-1** **Reisebusparkplatz Wilmersdorfer Straße**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	155.400	0	0	0
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	1.500	0	0	0
Auszahlungen		0	156.900	0	0	0
Saldo		0	156.900	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130101-000-01300-300-1**		**Herstellung Grünfläche Sandkaulstr.**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-130101-000-01900-300-1**		**Herstell.Grünfl.BPL Burggrafenstr.**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	0	30.000	0	0
Auszahlungen			0	0	30.000	0	0
Saldo			0	0	30.000	0	0
PSP-Element	**5-130101-000-02200-300-1**		**Wegebau Gillesbachtal (ISEK Beverau)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-623.000	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		890.000	0	0	0	0
Einzahlungen			-623.000	0	0	0	0
Auszahlungen			890.000	0	0	0	0
Saldo			267.000	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130101-000-02200-300-2**		**Wegeb.Gillesba.(ISEK Beverau)Ruhe-u.Bewe**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-91.900	0	0	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		131.300	0	0	0	0
Einzahlungen			-91.900	0	0	0	0
Auszahlungen			131.300	0	0	0	0
Saldo			39.400	0	0	0	0
PSP-Element	**5-130101-000-02300-300-1**		**Spielplatz Branderhofer Weg(ISEK Beverau**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-56.600	-226.800	0	0	0
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		80.800	324.000	0	0	0
Einzahlungen			-56.600	-226.800	0	0	0
Auszahlungen			80.800	324.000	0	0	0
Saldo			24.200	97.200	0	0	0
PSP-Element	**5-130101-000-02400-300-1**		**Spielplatz Lindenplatz (ISK)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130101-000-02500-300-1**		**Spielplatz Augustinergasse (ISK)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-130101-000-02600-300-1**		**Spielplatz Forster Weg (ISEK Beverau)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-130101-000-02800-300-1**		**Grün-u.Spielfläche Kirschbäumchen(AC-Nor**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130101-000-02900-300-1**		**Spielplatz Stettiner Straße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-130101-000-03000-300-1**		**Toilettenanlage im Westpark**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		43.600	38.600	38.600	38.600	0
Auszahlungen			43.600	38.600	38.600	38.600	0
Saldo			43.600	38.600	38.600	38.600	0
PSP-Element	**5-130101-000-03100-300-1**		**Spielplatz Meerssener Straße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130101-000-03200-300-1**		**Wegebau Drimborner Wäldchen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	200.000	0	0
Auszahlungen			0	0	200.000	0	0
Saldo			0	0	200.000	0	0
PSP-Element	**5-130101-000-03400-900-1**		**Ersatzbeschaffung Seilbahn Pionierquelle**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-130101-000-03500-900-1**		**Wegebau Grünfläche Rütscher Straße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	8.000	50.000	0	0
Auszahlungen			0	8.000	50.000	0	0
Saldo			0	8.000	50.000	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130101-000-03600-300-1**		**Spielplatz Bergdriesch**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	0	30.000	0	0
Auszahlungen			0	0	30.000	0	0
Saldo			0	0	30.000	0	0
PSP-Element	**5-130101-000-03700-300-1**		**Spielplatz Eupener Straße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	200.000	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	35.000	0	0	0
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		30.000	0	240.000	0	0
Auszahlungen			30.000	235.000	240.000	0	0
Saldo			30.000	235.000	240.000	0	0
PSP-Element	**5-130101-100-01600-300-1**		**Herstell.Grünfl.BPL Karl-Kuck-Str.**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	0	0	0	19.200
Auszahlungen			0	0	0	0	19.200
Saldo			0	0	0	0	19.200

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130101-100-01700-300-1**		**Herstell.Grün-_Spielfläche Rombachstr.**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	0	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-130101-100-01800-300-1**		**Spielplatz Schagenstraße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-130101-200-00500-900-1**		**Neugestaltung Gründreieck Steinstraße**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130101-200-00600-300-1**		**Wegebau Neubaugebiet Breitbenden**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	200.000	0	0	0
Auszahlungen			0	200.000	0	0	0
Saldo			0	200.000	0	0	0
PSP-Element	**5-130101-200-00900-900-1**		**Herstellung Drainage Grünzug Breitbenden**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-130101-300-00100-300-1**		**Park am Alten Friedhof (IHK Haaren)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-130101-300-00600-600-1** **Fußgängerbrücke a.Entenweiher,Neuköllner**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78510000 Hochbaumaßnahmen		110.000	0	0	0	0
Auszahlungen		110.000	0	0	0	0
Saldo		110.000	0	0	0	0
PSP-Element **5-130101-400-00200-300-1** **Bau Spielplatz Lichtenbusch**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78530000 Sonstige Baumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-130101-400-00600-900-1** **Bau Wanderwege**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130101-500-00600-900-1**		**Bau Wanderwege**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	13.000	115.000	0
Auszahlungen			0	0	13.000	115.000	0
Saldo			0	0	13.000	115.000	0
PSP-Element	**5-130101-600-00700-900-1**		**Bau Wanderwege**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-130101-800-00100-600-1**		**Sanierung Brücke a.d.Kläranl.Haaren_Eile**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		180.000	0	0	0	0
Auszahlungen			180.000	0	0	0	0
Saldo			180.000	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130101-900-00200-400-1**		**Maßnahmen für Parkpflegewerk Lousberg**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-130101-900-00700-900-1**		**Besch.v. Vermögensgegens.<Wertgrenze J**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		500	500	500	500	500
Auszahlungen			500	500	500	500	500
Saldo			500	500	500	500	500
PSP-Element	**5-130101-900-00900-300-1**		**Baumpflanzungen im Stadtgebiet**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68180000	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen		0	-100.000	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
78520000	Tiefbaumaßnahmen		120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Einzahlungen			0	-100.000	0	0	0
Auszahlungen			400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Saldo			400.000	300.000	400.000	400.000	400.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130101-900-01900-300-1**		**Herstell. öffentl. Grünanl.**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	45.000	60.000	60.000	60.000
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	150.000	200.000	200.000	200.000
Auszahlungen			0	195.000	260.000	260.000	260.000
Saldo			0	195.000	260.000	260.000	260.000
PSP-Element	**5-130101-900-02100-300-1**		**Maßnahmen in öffentlichen Grünanlagen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		120.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Auszahlungen			120.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Saldo			120.000	50.000	50.000	50.000	50.000
PSP-Element	**5-130101-900-02500-900-1**		**Parkpflegewerk Kur- & Stadtgarten (ISK)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-24.000	-545.600	-201.600	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	732.000	108.000	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	152.000	78.000	0	0
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		60.000	268.000	66.000	0	0
Einzahlungen			-24.000	-545.600	-201.600	0	0
Auszahlungen			60.000	1.152.000	252.000	0	0
Saldo			36.000	606.400	50.400	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130101-900-02700-900-1**		**Beschaffung Dienst- und Schutzkleidung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.000	1.000	800	800	800
Auszahlungen			1.000	1.000	800	800	800
Saldo			1.000	1.000	800	800	800
PSP-Element	**5-130101-900-03100-300-1**		**Spiel- und Bolzplätze**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		149.500	199.500	200.000	200.000	200.000
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Auszahlungen			299.500	349.500	350.000	350.000	350.000
Saldo			299.500	349.500	350.000	350.000	350.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130101-900-03200-300-1**		**Ausgl. f. nicht geschaff. Spielflächen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68810000	Beiträ aus Investtätigkeit (Erschließungsbeiträge)		-500	-500	-500	-500	-500
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		500	500	500	500	500
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	0	0	0	0
Einzahlungen			-500	-500	-500	-500	-500
Auszahlungen			500	500	500	500	500
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-130101-900-03300-300-1**		**Baumpflanzungen in der Innenstadt (ISK)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130101-900-03400-300-1**		**Zahlung f gefällte städt.Bäume b Bauvorh**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68810000	Beiträ aus Investtätigkeit (Erschließungsbeiträge)		-1.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Einzahlungen			-1.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Saldo			-1.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
PSP-Element	**5-130101-900-03600-300-1**		**Baumpflanzungen-Förderproj. Grüne Lunge**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68100000	Investitionszuweisungen vom Bund		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-130101-900-03700-300-1**		**Skateranlage**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 130101** **Öffentliches Grün**

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130101-900-04100-900-1**		**Calisthenics-Anlagen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	0	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-130102-900-00100-800-1** **Beschaffung v.VermögensGG<Wertgrenze -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		400	600	600	600	800
Auszahlungen		400	600	600	600	800
Saldo		400	600	600	600	800
PSP-Element **5-130102-900-00400-900-1** **Beschaffung v.VermögensGG>Wertgrenze -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		6.200	4.600	6.200	7.200	6.200
Auszahlungen		6.200	4.600	6.200	7.200	6.200
Saldo		6.200	4.600	6.200	7.200	6.200
PSP-Element **5-130102-900-01000-900-1** **Neubeschaffung Fahrzeug f Öl-_Giftalarm**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-130102-900-01200-900-1** **Beschaffung Dienst- und Schutzkleidung**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		2.000	1.500	1.500	2.100	1.800
Auszahlungen		2.000	1.500	1.500	2.100	1.800
Saldo		2.000	1.500	1.500	2.100	1.800
PSP-Element **5-130102-900-01300-900-1** **Nachbeschaffung Probenahmefahrzeug**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	48.000
Auszahlungen		0	0	0	0	48.000
Saldo		0	0	0	0	48.000
PSP-Element **5-130102-900-04400-900-1** **Verkehrssicherungsmaßn. an Stauanlagen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	20.000	20.000	0	0
Auszahlungen		0	20.000	20.000	0	0
Saldo		0	20.000	20.000	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 130102**	**Gewässerschutz**				
	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 ***VE 2026***	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element Finanzposition & Bezeichnung	**5-130102-900-04500-900-1**		**Errichtung HRB Klosterweiher**			
78530000 Sonstige Baumaßnahmen		6.000	40.000	0	33.000	68.000
Auszahlungen		6.000	40.000	0	33.000	68.000
Saldo		6.000	40.000	0	33.000	68.000

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 130103**	**Natur und Landschaft**				
	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			VE 2026			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130103-200-01900-400-1**		**Breitbenden_Brander Straße Umset.nat.Fe.**			
Finanzposition & Bezeichnung						
78530000 Sonstige Baumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-130103-800-01800-100-1**		**Grunderwerb f. Maßn. Naturschutzes -J-**			
Finanzposition & Bezeichnung						
78210000 Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden		60.000	60.000	80.000	80.000	80.000
Auszahlungen		60.000	60.000	80.000	80.000	80.000
Saldo		60.000	60.000	80.000	80.000	80.000
PSP-Element	**5-130103-800-02500-100-1**		**Flächenankauf Umsetzung LP, Rhein.Revier**			
Finanzposition & Bezeichnung						
68110000 Investitionszuweisungen vom Land		0	-263.300	-263.300	-253.500	0
78210000 Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden		0	270.000	270.000	260.000	0
Einzahlungen		0	-263.300	-263.300	-253.500	0
Auszahlungen		0	270.000	270.000	260.000	0
Saldo		0	6.700	6.700	6.500	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-130103-900-00100-900-1** **Beschaffung von beweglichen VermGG -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Saldo		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
PSP-Element **5-130103-900-00200-400-1** **Verw. Ersatzgelder LG NW**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-130103-900-00200-800-1** **Beschaff.v.VermögensGG<Wertgrenze -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Saldo		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130103-900-02300-050-1**		**Maßnahmen zum Artenschutz -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		800	800	800	800	800
Auszahlungen			2.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Saldo			2.800	1.800	1.800	1.800	1.800
PSP-Element	**5-130103-900-02500-300-1**		**Ausgleich BPL 860 Fringsbenden**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-130103-900-02600-050-1**		**Ausgleichszahlungen Baumschutzsatzung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68820000	Beitragsähnliche Entgelte f. Investitionstätigkeit		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Einzahlungen			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 130103** **Natur und Landschaft**

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-130103-900-02700-050-1** **Ersatzgelder nach LG NRW**						
Finanzposition & Bezeichnung						
68820000 Beitragsähnliche Entgelte f. Investitionstätigkeit		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Einzahlungen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Saldo		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
PSP-Element **5-130103-900-03100-900-1** **Beschaffung Dienst- und Schutzkleidung**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.500	1.200	800	800	800
Auszahlungen		1.500	1.200	800	800	800
Saldo		1.500	1.200	800	800	800
PSP-Element **5-130103-900-03300-300-1** **Umsetzung Landschaftsplan**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	10.000	30.000	70.000
78530000 Sonstige Baumaßnahmen		0	0	10.000	30.000	30.000
Auszahlungen		0	0	20.000	60.000	100.000
Saldo		0	0	20.000	60.000	100.000

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 130103** **Natur und Landschaft**

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130103-900-03500-900-1**		**Schilder_Ausstattung i. Natur&Landschaft**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		2.000	1.000	10.000	10.000	5.000
Auszahlungen			2.000	1.000	10.000	10.000	5.000
Saldo			2.000	1.000	10.000	10.000	5.000

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-130104-800-00100-300-1** **Erneuerung Erholungseinrichtungen -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78510000 Hochbaumaßnahmen		500	500	500	500	500
Auszahlungen		500	500	500	500	500
Saldo		500	500	500	500	500
PSP-Element **5-130104-900-00200-800-1** **Beschaffung v. VermögensGG< Wertgrenze J**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		3.000	0	0	0	0
Auszahlungen		3.000	0	0	0	0
Saldo		3.000	0	0	0	0
PSP-Element **5-130104-900-00300-900-1** **Beschaffung von VermögensGG -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		3.000	6.500	1.500	1.500	1.500
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	2.000	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen		3.000	8.500	3.500	3.500	3.500
Saldo		3.000	8.500	3.500	3.500	3.500

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-130104-900-00400-900-1** **Beschaffung von Motorsägen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
68310000 Einz aus Veräuß von VG >410 Euro		-1.200	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		10.500	0	0	0	0
Einzahlungen		-1.200	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Auszahlungen		10.500	0	0	0	0
Saldo		9.300	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
PSP-Element **5-130104-900-01300-900-1** **Kulturen, Forstpflege**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		100.000	0	0	0	0
Auszahlungen		100.000	0	0	0	0
Saldo		100.000	0	0	0	0
PSP-Element **5-130104-900-02400-900-1** **Beschaffung Dienst- und Schutzkleidung**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		17.000	0	0	0	0
Auszahlungen		17.000	0	0	0	0
Saldo		17.000	0	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-130104-900-02600-600-1** **Brücke Fowisbach**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		0	30.000	0	0	0
Auszahlungen		0	30.000	0	0	0
Saldo		0	30.000	0	0	0
PSP-Element **5-130104-900-02800-900-1** **Beschaffung Pflanzfuchs**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		4.000	0	0	0	0
Auszahlungen		4.000	0	0	0	0
Saldo		4.000	0	0	0	0
PSP-Element **5-130104-900-03000-900-1** **Waldarbeiterschutzwagen**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		32.700	0	0	0	0
Auszahlungen		32.700	0	0	0	0
Saldo		32.700	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130104-900-03300-050-1**		**Spenden f.Forstbereich (erhalt.Anzahl.)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68910000	Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-130104-900-03700-300-1**		**Unterbringung von Maschinen_Geräten**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-130104-900-04200-300-1**		**Umbau und Erweiterung Betriebshof (1.BA)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		0	0	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		120.000	0	0	0	0
Auszahlungen			120.000	0	0	0	0
Saldo			120.000	0	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-130104-900-04400-900-1** **Veräußerung Dienstfahrzeug**						
Finanzposition & Bezeichnung						
68310000 Einz aus Veräuß von VG >410 Euro		-2.500	0	-2.500	0	-300.000
Einzahlungen		-2.500	0	-2.500	0	-300.000
Saldo		-2.500	0	-2.500	0	-300.000
PSP-Element **5-130104-900-04600-300-1** **Sanierung Forsthaus Grüne Eiche**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78150000 Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-130104-900-04700-900-1** **Smarter Forst (mobile Infrastruktur)**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		2.500	0	0	0	0
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		2.500	0	0	0	0
Auszahlungen		5.000	0	0	0	0
Saldo		5.000	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130104-900-05300-900-1**		**Kreissäge inkl. Staubabsaugung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	1.900	0	0
Auszahlungen			0	0	1.900	0	0
Saldo			0	0	1.900	0	0
PSP-Element	**5-130104-900-05400-900-1**		**Wegesperren und Schranken**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	17.800	0	0
Auszahlungen			0	0	17.800	0	0
Saldo			0	0	17.800	0	0
PSP-Element	**5-130104-900-05800-300-1**		**Umbau und Erweiterung Betriebshof (2.BA)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	0	176.000	60.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***176.000***			
Auszahlungen			0	0	176.000	60.000	0
Saldo			0	0	176.000	60.000	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-130104-931-01300-900-1** **Kulturen, Forstpflege 7 _**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	10.000	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen		0	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo		0	10.000	10.000	10.000	10.000
PSP-Element **5-130104-932-00300-800-1** **Beschaffung vom VermögensGG 19_ -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	6.500	1.500	1.500	1.500
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen		0	7.500	2.500	2.500	2.500
Saldo		0	7.500	2.500	2.500	2.500
PSP-Element **5-130104-932-00400-900-1** **Beschaffung von Motorsägen 19_**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	10.500	10.500	10.500	10.500
Auszahlungen		0	10.500	10.500	10.500	10.500
Saldo		0	10.500	10.500	10.500	10.500

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-130104-932-01300-900-1** **Kulturen, Forstpflege 19_**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	100.000	100.000	100.000	100.000
Auszahlungen		0	100.000	100.000	100.000	100.000
Saldo		0	100.000	100.000	100.000	100.000
PSP-Element **5-130104-932-01400-900-1** **Ersatzbeschaffung Forstschlepper 19 _**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	900.000
Auszahlungen		0	0	0	0	900.000
Saldo		0	0	0	0	900.000
PSP-Element **5-130104-932-01900-900-1** **Ersatzbesch.Dienstwagen AC-FB 3602 19_**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	35.000	0	0
Auszahlungen		0	0	35.000	0	0
Saldo		0	0	35.000	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-130104-932-02400-900-1** **Beschaffung v.Dienst-_Schutzkleidung 19_**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	14.000	14.000	14.000	14.000
Auszahlungen		0	14.000	14.000	14.000	14.000
Saldo		0	14.000	14.000	14.000	14.000
PSP-Element **5-130104-932-03000-900-1** **Waldarbeiterschutzwagen 19_**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	34.700	0	0
Auszahlungen		0	0	34.700	0	0
Saldo		0	0	34.700	0	0
PSP-Element **5-130104-932-03600-900-1** **Ersatzbeschaffung Helmfunkanlage 19_**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	20.000	0	0	0
Auszahlungen		0	20.000	0	0	0
Saldo		0	20.000	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-130104-932-04700-900-1** **Smarter Forst (mobile Infrastruktur)**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	2.500	2.500	2.500	2.500
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	2.500	2.500	2.500	2.500
Auszahlungen		0	5.000	5.000	5.000	5.000
Saldo		0	5.000	5.000	5.000	5.000
PSP-Element **5-130104-932-05000-900-1** **Ausbildung Forstbereich 19 _**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	4.000	0
Auszahlungen		0	0	0	4.000	0
Saldo		0	0	0	4.000	0
PSP-Element **5-130104-932-05200-900-1** **Beschaffung Joskin Anhänger 19_**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	70.000	0	0
Auszahlungen		0	0	70.000	0	0
Saldo		0	0	70.000	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-130104-932-05600-900-1** **Ersatzbeschaffung Pritschenwagen 19_**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	264.000
Auszahlungen		0	0	0	0	264.000
Saldo		0	0	0	0	264.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-140101-400-00100-050-1**		**UmlVer Korn.-West B-Plan 812, Ausgleich**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68810000	Beiträ aus Investtätigkeit (Erschließungsbeiträge)		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Einzahlungen			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Saldo			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
PSP-Element	**5-140101-800-00300-900-1**		**Maßn. i. B. Klima & Immissionssch. -J-**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen			15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo			15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
PSP-Element	**5-140101-900-00200-800-1**		**Beschaffung v.VermögensGG < Wertgrenze J**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Auszahlungen			1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Saldo			1.100	1.100	1.100	1.100	1.100

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-140101-900-00400-900-1** **Besch. Überwachungsm._Kartenwerke -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Auszahlungen		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Saldo		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
PSP-Element **5-140101-900-00500-400-1** **Herst. v. Pegel z. Altablagerungsu. -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78520000 Tiefbaumaßnahmen		34.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Auszahlungen		34.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Saldo		34.000	25.000	25.000	25.000	25.000
PSP-Element **5-140101-900-00500-450-1** **LZ f. Pegelzf. Altablagerungsunter. -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
68110000 Investitionszuweisungen vom Land		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Einzahlungen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Saldo		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-140101-900-00600-900-1** **Lehr- und Infotafeln -J-**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Auszahlungen		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Saldo		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
PSP-Element **5-140101-900-01300-300-1** **Ausgl.f.städt. BPL: Kornelimünster West**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-140101-900-01700-900-1** **Beschaffung Dienst- und Schutzkleidung**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.000	1.000	800	800	800
Auszahlungen		1.000	1.000	800	800	800
Saldo		1.000	1.000	800	800	800

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-140101-900-01800-300-1** **Altablagerung Wildparkweg**						
Finanzposition & Bezeichnung						
68110000 Investitionszuweisungen vom Land		-100	-100	-100	-100	-100
78520000 Tiefbaumaßnahmen		100	100	100	100	100
Einzahlungen		-100	-100	-100	-100	-100
Auszahlungen		100	100	100	100	100
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-140101-900-01900-400-1** **Ausgleichsmaßnahme i.R.ÖKO-Konto**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	5.000	5.000	5.000	5.000
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Auszahlungen		35.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Saldo		35.000	40.000	40.000	40.000	40.000
PSP-Element **5-140101-900-02200-900-1** **Kooperationsprojekt FLIP**						
Finanzposition & Bezeichnung						
68110000 Investitionszuweisungen vom Land		-1.100	0	0	0	0
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.500	0	0	0	0
Einzahlungen		-1.100	0	0	0	0
Auszahlungen		1.500	0	0	0	0
Saldo		400	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-140101-900-02300-300-1**		**PV-Anlagen auf komm.Gebäuden (IKSK,E 26)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	2.000.000	3.000.000	3.000.000	2.000.000
	Verpflichtungsermächtigung			***3.000.000***			
Auszahlungen			0	2.000.000	3.000.000	3.000.000	2.000.000
Saldo			0	2.000.000	3.000.000	3.000.000	2.000.000
PSP-Element	**5-140101-900-02400-900-1**		**Entsiegelungs- und Brachflächenkataster**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-140101-900-02500-900-1**		**Kataster zur Bodenkühlleistung**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	0	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 140101** **Umweltschutz**

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-140101-900-02700-900-1**		**Projekt MACSpeeDZ (digit. Zwilling)**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68100000	Investitionszuweisungen vom Bund		0	-81.000	0	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	146.500	0	0	0
Einzahlungen			0	-81.000	0	0	0
Auszahlungen			0	146.500	0	0	0
Saldo			0	65.500	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 150101** **Wissenschaft und Europa**

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-150101-900-00100-900-1**		**Europe Direct**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68180000	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen		-1.000	-800	-800	-800	-800
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.000	800	800	800	800
Einzahlungen			-1.000	-800	-800	-800	-800
Auszahlungen			1.000	800	800	800	800
Saldo			0	0	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 150102** **Entwickl. städtebaul. Standortfaktoren**

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-150102-900-00300-900-1** **Ges.darl.E49, Route Charlemagne**						
Finanzposition & Bezeichnung						
68650000 Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		-61.300	0	0	0	0
Einzahlungen		-61.300	0	0	0	0
Saldo		-61.300	0	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-150103-900-00100-900-1** **Wissenschaftsbüro**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Auszahlungen		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Saldo		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
PSP-Element **5-150103-900-00400-001** **Smarty City**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element **5-150103-900-00400-900-1** **OecherLab Verstetigung**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		12.000	12.000	8.000	0	0
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		6.000	6.000	4.000	0	0
Auszahlungen		18.000	18.000	12.000	0	0
Saldo		18.000	18.000	12.000	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 150103** **Wissenschaft und digitale Innovationen**

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-150103-900-00700-900-1**		**Gigabitausbau**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68160000	Investitionszusch v sonst öffentl Sonderrechnungen		-14.323.700	-6.366.000	-6.366.000	-6.366.000	-6.366.000
78170000	Allge Investitionszuschüsse an private Unternehmen		15.915.200	7.957.500	7.957.500	7.957.500	7.957.500
Einzahlungen			-14.323.700	-6.366.000	-6.366.000	-6.366.000	-6.366.000
Auszahlungen			15.915.200	7.957.500	7.957.500	7.957.500	7.957.500
Saldo			1.591.500	1.591.500	1.591.500	1.591.500	1.591.500

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-150201-900-02400-900-1** **AKzentE 4.0**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-150202-900-00100-900-1**		**Standortentwicklung_Gewerbeflächenmanag.**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen			2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo			2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

PSP-Element	**5-150202-900-00100-900-2**		**ZIO zukunftsfähige Innenstädte**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-6.100	-5.400	-5.400	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		4.600	4.000	4.000	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.500	1.400	1.400	0	0
Einzahlungen			-6.100	-5.400	-5.400	0	0
Auszahlungen			6.100	5.400	5.400	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 150202**	**Standortentwickl._Gewerbeflächenmanagem.**				
	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 ***VE 2026***	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-150202-900-00400-900-1** **Vision2025+ Aachen Rothe Erde Phase II**						
Finanzposition & Bezeichnung						
68110000 Investitionszuweisungen vom Land		-8.412.300	-8.412.300	-1.901.300	-1.413.800	-3.077.100
78520000 Tiefbaumaßnahmen		7.310.000	7.310.000	0	0	0
78530000 Sonstige Baumaßnahmen		1.950.000	1.950.000	1.950.000	1.450.000	3.156.000
Einzahlungen		-8.412.300	-8.412.300	-1.901.300	-1.413.800	-3.077.100
Auszahlungen		9.260.000	9.260.000	1.950.000	1.450.000	3.156.000
Saldo		847.700	847.700	48.700	36.200	78.900
PSP-Element **5-150202-900-00400-900-2** **Eisenbahnweg 50**						
Finanzposition & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	40.000	40.000	40.000	40.000
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	10.000	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen		0	50.000	50.000	50.000	50.000
Saldo		0	50.000	50.000	50.000	50.000

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 150302**	**Kongresse - Eurogress**				
	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			VE 2026			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-150302-922-00100-050-1**		**Tilgung Gesellschafterdarlehen E 88**			
Finanzposition & Bezeichnung						
68650000 Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		-508.100	-502.000	-511.500	-521.400	-531.600
Einzahlungen		-508.100	-502.000	-511.500	-521.400	-531.600
Saldo		-508.100	-502.000	-511.500	-521.400	-531.600

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-150303-912-00100-900-1**		**Ersatz Ausstatt Gastronomieobj Park-Tera**				
Finanzposition & Bezeichnung							
74420000	Auszahlung Vorsteuer (an den Kreditor)		0	0	0	0	0
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 160101**	**Allgemeine Zuweisungen und Umlagen**				
	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			VE 2026			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-160101-900-00100-861-1**		**Investitionspauschale (GFG)**			
Finanzposition & Bezeichnung						
68110000 Investitionszuweisungen vom Land		-12.811.900	-14.359.500	-14.359.500	-14.359.500	-14.359.500
Einzahlungen		-12.811.900	-14.359.500	-14.359.500	-14.359.500	-14.359.500
Saldo		-12.811.900	-14.359.500	-14.359.500	-14.359.500	-14.359.500
PSP-Element	**5-160101-900-00200-861-1**		**Schulpauschale**			
Finanzposition & Bezeichnung						
68110000 Investitionszuweisungen vom Land		-7.441.500	0	0	0	0
Einzahlungen		-7.441.500	0	0	0	0
Saldo		-7.441.500	0	0	0	0
PSP-Element	**5-160101-900-00300-861-1**		**Sportpauschale**			
Finanzposition & Bezeichnung						
68110000 Investitionszuweisungen vom Land		-964.000	-1.089.100	-1.089.100	-1.089.100	-1.089.100
Einzahlungen		-964.000	-1.089.100	-1.089.100	-1.089.100	-1.089.100
Saldo		-964.000	-1.089.100	-1.089.100	-1.089.100	-1.089.100

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 160101**	**Allgemeine Zuweisungen und Umlagen**				
	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			VE 2026			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-160101-900-00500-900-1**		**Kommunales Investitionsprogramm**			
Finanzposition & Bezeichnung						
68110000 Investitionszuweisungen vom Land		0	-10.029.500	-10.029.500	-10.029.500	-10.029.500
Einzahlungen		0	-10.029.500	-10.029.500	-10.029.500	-10.029.500
Saldo		0	-10.029.500	-10.029.500	-10.029.500	-10.029.500

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-160201-900-00100-050-1**		**Tilgung Kunstrasenverträge**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-160201-900-00100-050-4**		**Finanzanlagen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		0	0	-7.600.000	0	0
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		-12.400.000	0	-10.000.000	0	0
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		0	0	7.600.000	0	0
78659999	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Invest		12.400.000	0	10.000.000	0	0
Einzahlungen			-12.400.000	0	-17.600.000	0	0
Auszahlungen			12.400.000	0	17.600.000	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-160201-900-00201-050-1**		**JSC Blau-Weiß 1946 e.V.**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68680000	Rückflüsse v Ausleihung v sonstig inländ Bereich		-2.000	0	0	0	0
Einzahlungen			-2.000	0	0	0	0
Saldo			-2.000	0	0	0	0

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-160201-900-00202-050-1** **Borussia Brand 08 e.V.**						
Finanzposition & Bezeichnung						
68680000 Rückflüsse v Ausleihung v sonstig inländ Bereich		-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-700
Einzahlungen		-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-700
Saldo		-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-700
PSP-Element **5-160201-900-00203-050-1** **Sportverein Rhenania 1919 Richterich e.V**						
Finanzposition & Bezeichnung						
68680000 Rückflüsse v Ausleihung v sonstig inländ Bereich		-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
Einzahlungen		-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
Saldo		-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-171001-950-00100-050-1**		**Ausleihungen zu Stiftungszwecken**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-171001-950-00100-050-2**		**Ausleihungen zur Geldanlage**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		0	-27.400	0	0	0
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		-33.700	0	0	0	0
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		27.500	27.400	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		33.700	0	0	0	0
Einzahlungen			-33.700	-27.400	0	0	0
Auszahlungen			61.200	27.400	0	0	0
Saldo			27.500	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-171002-951-00100-050-1**		**Ausleihungen zu Stiftungszwecken**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-171002-951-00100-050-2**		**Ausleihungen zur Geldanlage**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		0	-201.700	0	0	0
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		-241.900	0	0	0	0
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		201.800	201.700	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		241.900	0	0	0	0
Einzahlungen			-241.900	-201.700	0	0	0
Auszahlungen			443.700	201.700	0	0	0
Saldo			201.800	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-172001-952-00100-050-1**		**Ausleihungen zu Stiftungszwecken**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-172001-952-00100-050-2**		**Ausleihungen zur Geldanlage**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		0	-15.900	0	0	0
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		-16.700	0	0	0	0
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		16.000	15.900	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		16.700	0	0	0	0
Einzahlungen			-16.700	-15.900	0	0	0
Auszahlungen			32.700	15.900	0	0	0
Saldo			16.000	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-172002-953-00100-050-1**		**Ausleihungen zu Stiftungszwecken**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-172002-953-00100-050-2**		**Ausleihungen zur Geldanlage**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		0	-10.300	0	0	0
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		-15.600	0	0	0	0
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		10.400	10.300	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		15.600	0	0	0	0
Einzahlungen			-15.600	-10.300	0	0	0
Auszahlungen			26.000	10.300	0	0	0
Saldo			10.400	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-173001-954-00100-050-1**		**Ausleihungen zu Stiftungszwecken**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-173001-954-00100-050-2**		**Ausleihungen zur Geldanlage**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		0	-59.100	0	0	0
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		-73.900	0	0	0	0
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		59.200	59.100	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		73.900	0	0	0	0
Einzahlungen			-73.900	-59.100	0	0	0
Auszahlungen			133.100	59.100	0	0	0
Saldo			59.200	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-173002-955-00200-050-1**		**Ausleihungen zu Stiftungszwecken**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		0	0	0	0	0
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-173002-955-00200-050-2**		**Ausleihungen zur Geldanlage**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		-3.000.000	-3.000.000	0	0	0
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		-6.142.400	0	0	0	0
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		0	3.000.000	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		6.099.400	0	0	0	0
Einzahlungen			-9.142.400	-3.000.000	0	0	0
Auszahlungen			6.099.400	3.000.000	0	0	0
Saldo			-3.043.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-173002-955-00600-100-8**		**Gut Weyern**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78510000	Hochbaumaßnahmen		0	96.500	0	0	0
Auszahlungen			0	96.500	0	0	0
Saldo			0	96.500	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 173002** **Elisabethspitalfonds**

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-173002-955-00900-100-1** **Heizungsanlage Gut Haarener Hof**						
Finanzposition & Bezeichnung						
68180000 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen		0	0	0	0	0
78510000 Hochbaumaßnahmen		0	0	0	0	0
Einzahlungen		0	0	0	0	0
Auszahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-173003-956-00100-050-1**		**Ausleihungen zu Stiftungszwecken**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		0	0	0	0	0
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		0	0	0	0	0
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-173003-956-00100-050-2**		**Ausleihungen zur Geldanlage**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		-700.000	-5.911.200	0	0	0
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		-7.404.400	0	0	0	0
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		5.211.300	5.911.200	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		7.361.400	0	0	0	0
Einzahlungen			-8.104.400	-5.911.200	0	0	0
Auszahlungen			12.572.700	5.911.200	0	0	0
Saldo			4.468.300	0	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 173003** **Alten- und Siechenfonds**

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-173003-956-00300-300-1**		**Umbau Welkenrather Str.**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68910000	Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0	0	0	0
78510000	Hochbaumaßnahmen		100.000	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			100.000	0	0	0	0
Saldo			100.000	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-173004-957-00100-050-1**		**Ausleihungen zu Stiftungszwecken**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		0	0	0	0	0
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-173004-957-00100-050-2**		**Ausleihungen zur Geldanlage**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		-300.000	-300.000	0	0	0
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		-864.300	0	0	0	0
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		0	300.000	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		821.300	0	0	0	0
Einzahlungen			-1.164.300	-300.000	0	0	0
Auszahlungen			821.300	300.000	0	0	0
Saldo			-343.000	0	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 173004** **Kinder- und Jugendfonds**

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-173004-957-00300-300-1**		**Umbau Welkenrather Str.**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68910000	Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0	0	0	0
78510000	Hochbaumaßnahmen		100.000	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			100.000	0	0	0	0
Saldo			100.000	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-173005-958-00100-050-1**		**Ausleihungen zu Stiftungszwecken**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-173005-958-00100-050-2**		**Ausleihungen zur Geldanlage**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		0	-1.425.200	0	0	0
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		-2.147.400	0	0	0	0
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		1.425.300	1.425.200	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		2.147.400	0	0	0	0
Einzahlungen			-2.147.400	-1.425.200	0	0	0
Auszahlungen			3.572.700	1.425.200	0	0	0
Saldo			1.425.300	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-173006-959-00100-050-1**		**Ausleihungen zu Stiftungszwecken**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-173006-959-00100-050-2**		**Ausleihungen zur Geldanlage**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		0	-102.800	0	0	0
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		-149.700	0	0	0	0
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		102.900	102.800	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		149.700	0	0	0	0
Einzahlungen			-149.700	-102.800	0	0	0
Auszahlungen			252.600	102.800	0	0	0
Saldo			102.900	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-173008-961-00200-050-1**		**Ausleihungen zu Stiftungszwecken**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-173008-961-00200-050-2**		**Ausleihungen zur Geldanlage**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		-475.000	-475.000	0	0	0
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		-2.137.400	0	0	0	0
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		0	475.000	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		2.137.400	0	0	0	0
Einzahlungen			-2.612.400	-475.000	0	0	0
Auszahlungen			2.137.400	475.000	0	0	0
Saldo			-475.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-173008-961-00300-100-3**		**Gut Althöfchen**				
Finanzposition & Bezeichnung							
78510000	Hochbaumaßnahmen		250.000	0	0	0	0
Auszahlungen			250.000	0	0	0	0
Saldo			250.000	0	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 173008**		**Cockerill- und Liebermann**			
	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 ***VE 2026***	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element Finanzposition & Bezeichnung	**5-173008-961-00500-100-1**		**Gut Berensberg**			
78510000 Hochbaumaßnahmen		1.500.000	0	0	0	0
Auszahlungen		1.500.000	0	0	0	0
Saldo		1.500.000	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-173009-962-00100-050-1**		**Ausleihungen zu Stiftungszwecken**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-173009-962-00100-050-2**		**Ausleihungen zur Geldanlage**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		0	-216.100	0	0	0
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		-242.100	0	0	0	0
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		216.200	216.100	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		242.100	0	0	0	0
Einzahlungen			-242.100	-216.100	0	0	0
Auszahlungen			458.300	216.100	0	0	0
Saldo			216.200	0	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen	**Produkt 173010**		**Stiftung Hannelore und Gunther Weyer**			
	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 ***VE 2026***	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-173010-970-00100-050-1**		**Einz Grundstockv. Sti H. u. G. Weyer**			
Finanzposition & Bezeichnung						
68910000 Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0	0	0	0
Einzahlungen		0	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-173010-970-00200-050-1**		**Ausleihungen zur Geldanlage**			
Finanzposition & Bezeichnung						
68467000 Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		-25.000	-25.000	0	0	0
78467000 Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		0	25.000	0	0	0
Einzahlungen		-25.000	-25.000	0	0	0
Auszahlungen		0	25.000	0	0	0
Saldo		-25.000	0	0	0	0

Investitionsübersicht Stadt Aachen **Produkt 174001** **Stiftung Bischoff**

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-174001-963-00100-050-2**		**Ausleihungen zur Geldanlage**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		-500.000	0	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		500.000	0	0	0	0
Einzahlungen			-500.000	0	0	0	0
Auszahlungen			500.000	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-174002-964-00100-050-1**		**Ausleihungen zu Stiftungszwecken**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-174002-964-00100-050-2**		**Ausleihungen zur Geldanlage**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		0	-6.100	0	0	0
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		-9.300	0	0	0	0
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		6.200	6.100	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		9.300	0	0	0	0
Einzahlungen			-9.300	-6.100	0	0	0
Auszahlungen			15.500	6.100	0	0	0
Saldo			6.200	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-174003-965-00100-050-1**		**Ausleihungen zu Stiftungszwecken**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-174003-965-00100-050-2**		**Ausleihungen zur Geldanlage**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		0	-102.400	0	0	0
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		-146.500	0	0	0	0
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		102.500	102.400	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		146.500	0	0	0	0
Einzahlungen			-146.500	-102.400	0	0	0
Auszahlungen			249.000	102.400	0	0	0
Saldo			102.500	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-174004-966-00100-050-1**		**Ausleihungen zu Stiftungszwecken**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		0	0	0	0	0
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Auszahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-174004-966-00100-050-2**		**Ausleihungen zur Geldanlage**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		-700.000	-3.309.300	0	0	0
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		-3.533.200	0	0	0	0
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		2.609.400	3.309.300	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		3.533.200	0	0	0	0
Einzahlungen			-4.233.200	-3.309.300	0	0	0
Auszahlungen			6.142.600	3.309.300	0	0	0
Saldo			1.909.400	0	0	0	0

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-174005-967-00100-050-1**		**Ausleihungen zu Stiftungszwecken**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		0	0	0	0	0
Einzahlungen			0	0	0	0	0
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-174005-967-00100-050-2**		**Ausleihungen zur Geldanlage**				
Finanzposition & Bezeichnung							
68467000	Veräußerung v Geldmarktpapieren v Kreditinstituten		0	-11.900	0	0	0
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		-17.900	0	0	0	0
78467000	Erwerb von Geldmarktpapieren von Kreditinstituten		12.000	11.900	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		17.900	0	0	0	0
Einzahlungen			-17.900	-11.900	0	0	0
Auszahlungen			29.900	11.900	0	0	0
Saldo			12.000	0	0	0	0

Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben

Bezirk Aachen - Mitte

Ergebnisplan / Konsumtiver Finanzplan

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**010102-000**	**Bezirksvertretungen B-0**					
PSP-Element	**1-010102-000-5**	**Bezirksvertretungen**					
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.232	1.300	1.300	700	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	83.040	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	565	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
54910000	Verfügungsmittel	15.798	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ertrag							
Aufwand		100.635	89.000	89.000	88.400	87.700	87.700
Ergebnis		100.635	89.000	89.000	88.400	87.700	87.700
PSP-Element	**4-010102-002-6**	**Koordinierungstelle Bushof**					
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	2.143	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	10.429	13.500	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		12.572	13.500	0	0	0	0
Ergebnis		12.572	13.500	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-010102-002-8**	**Koordinierungstelle Kaiserplatz**					
Kostenart & Bezeichnung							
52790000 Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen		2.091	13.500	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		2.091	13.500	0	0	0	0
Ergebnis		2.091	13.500	0	0	0	0
Profit Center	**010102-000**	**Bezirksvertretungen B-0**					
Ertrag							
Aufwand		115.298	116.000	89.000	88.400	87.700	87.700
Ergebnis		115.298	116.000	89.000	88.400	87.700	87.700
Profit Center	**010203-000**	**Repräsentationen und Protokoll B-0**					
PSP-Element	**1-010203-000-5**	**Repräsentationen und Protokoll**					
Kostenart & Bezeichnung							
52790000 Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Profit Center	**010203-000**	**Repräsentationen und Protokoll B-0**					
Ertrag							
Aufwand		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**010905-000 Geschäftsbuchhaltung B-0**						
PSP-Element	**1-010905-000-3 Geschäftsbuchhaltung**						
Kostenart & Bezeichnung							
54790000	Verlust aus dem Abgang von unbeweglichem AV	24.742	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		24.742	0	0	0	0	0
Ergebnis		24.742	0	0	0	0	0
Profit Center	**010905-000 Geschäftsbuchhaltung B-0**						
Ertrag							
Aufwand		24.742	0	0	0	0	0
Ergebnis		24.742	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**011301-000 Bodenbevorratung B-0**						
PSP-Element	**1-011301-000-3 Bodenbevorratung**						
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	12.700	2.200	4.300	4.300	4.300
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-2.900	0	0	0	0
Ertrag		0	-2.900	0	0	0	0
Aufwand		0	12.700	2.200	4.300	4.300	4.300
Ergebnis		0	9.800	2.200	4.300	4.300	4.300

Profit Center	**011301-000 Bodenbevorratung B-0**						
Ertrag		0	-2.900	0	0	0	0
Aufwand		0	12.700	2.200	4.300	4.300	4.300
Ergebnis		0	9.800	2.200	4.300	4.300	4.300

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**011303-000**	**Miet- und Pachtverhältnisse B-0**					
PSP-Element	**1-011303-000-2**	**Miet- und Pachtverhältnisse**					
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	62.100	51.300	67.000	67.000	67.000
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-2.000	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
Ertrag		0	-2.000	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
Aufwand		0	62.100	51.300	67.000	67.000	67.000
Ergebnis		0	60.100	48.900	64.600	64.600	64.600
PSP-Element	**4-011303-010-4**	**WC-Anlage Bushof**					
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	47.005	47.000	47.100	47.100	47.100	47.100
Ertrag							
Aufwand		47.005	47.000	47.100	47.100	47.100	47.100
Ergebnis		47.005	47.000	47.100	47.100	47.100	47.100
PSP-Element	**4-011303-010-5**	**Sachmittel Bushof**					
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	0	25.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	25.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	25.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-011303-011-2**	**Herstellung Hausanschluss TK Kurhaus**					
Kostenart & Bezeichnung							
52410000 Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen		21.378	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		21.378	0	0	0	0	0
Ergebnis		21.378	0	0	0	0	0
Profit Center	**011303-000**	**Miet- und Pachtverhältnisse B-0**					
Ertrag		0	-2.000	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
Aufwand		68.383	134.100	98.400	114.100	114.100	114.100
Ergebnis		68.383	132.100	96.000	111.700	111.700	111.700

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**011305-000 Strategie - Projektentwicklung B-0**						
PSP-Element	**4-011305-003-1 Bewirtschaftung Branderhof**						
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	4.656	1.000	5.000	5.000	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-168	0	0	0	0	0
Ertrag		-168	0	0	0	0	0
Aufwand		4.656	1.000	5.000	5.000	0	0
Ergebnis		4.488	1.000	5.000	5.000	0	0
Profit Center	**011305-000 Strategie - Projektentwicklung B-0**						
Ertrag		-168	0	0	0	0	0
Aufwand		4.656	1.000	5.000	5.000	0	0
Ergebnis		4.488	1.000	5.000	5.000	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**020206-000 Marktwesen B-0**						
PSP-Element	**1-020206-014-4 Marktwesen (BGA)**						
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	12.636	11.000	11.200	11.200	11.100	10.500
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-10.416	-10.400	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
Ertrag		-10.416	-10.400	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
Aufwand		12.636	11.000	11.200	11.200	11.100	10.500
Ergebnis		2.220	600	700	700	600	0

Profit Center	**020206-000 Marktwesen B-0**						
Ertrag		-10.416	-10.400	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
Aufwand		12.636	11.000	11.200	11.200	11.100	10.500
Ergebnis		2.220	600	700	700	600	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**021701-000 Notfallrettung B-0**						
PSP-Element	**1-021701-000-4 Notfallrettung**						
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	787	1.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		787	1.000	0	0	0	0
Ergebnis		787	1.000	0	0	0	0
Profit Center	**021701-000 Notfallrettung B-0**						
Ertrag							
Aufwand		787	1.000	0	0	0	0
Ergebnis		787	1.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**030101-000 Grundschulen B-0**						
PSP-Element	**1-030101-000-8 Grundschulen**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	3.001	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	4.849	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		7.850	0	0	0	0	0
Ergebnis		7.850	0	0	0	0	0

Profit Center	**030101-000 Grundschulen B-0**						
Ertrag							
Aufwand		7.850	0	0	0	0	0
Ergebnis		7.850	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**050101-000**	**Leistungen SGB XII - kom. soziaB-0**					
PSP-Element	**4-050101-001-1**	**ISEK Forst Zwischenzeit**					
Kostenart & Bezeichnung							
53180000 Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche		29.981	40.000	40.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		29.981	40.000	40.000	0	0	0
Ergebnis		29.981	40.000	40.000	0	0	0
PSP-Element	**4-050101-002-1**	**AWO Quartiersentwicklung Burtscheid**					
Kostenart & Bezeichnung							
53180000 Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche		27.200	40.000	40.000	20.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		27.200	40.000	40.000	20.000	0	0
Ergebnis		27.200	40.000	40.000	20.000	0	0
Profit Center	**050101-000**	**Leistungen SGB XII - kom. soziaB-0**					
Ertrag							
Aufwand		57.181	80.000	80.000	20.000	0	0
Ergebnis		57.181	80.000	80.000	20.000	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**060201-000**	**Kinder- u.Jugendförderung §11-1B-0**					
PSP-Element	**1-060201-000-1**	**Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII**					
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	840	900	900	800	400	400
53180010	Auflösung ARAP	21.073	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	50	0	0	0	0	0
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-274	-100	-300	-300	-100	-100
42910010	Auflösung PRAP	-18.240	-8.900	-8.900	-8.900	-8.900	-8.900
Ertrag		-18.514	-9.000	-9.200	-9.200	-9.000	-9.000
Aufwand		21.963	10.600	10.600	10.500	10.100	10.100
Ergebnis		3.449	1.600	1.400	1.300	1.100	1.100

Profit Center	**060201-000**	**Kinder- u.Jugendförderung §11-1B-0**					
Ertrag		-18.514	-9.000	-9.200	-9.200	-9.000	-9.000
Aufwand		21.963	10.600	10.600	10.500	10.100	10.100
Ergebnis		3.449	1.600	1.400	1.300	1.100	1.100

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**080301-000 Freibad B-0**						
PSP-Element	**1-080301-004-5 Freibad (BGA)**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	3.007	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.665	1.900	1.900	2.000	2.100	1.400
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	4.083	3.000	5.500	5.500	5.500	5.500
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-3.000	0	0	0	0
Ertrag		0	-3.000	0	0	0	0
Aufwand		8.755	7.900	10.400	10.500	10.600	9.900
Ergebnis		8.755	4.900	10.400	10.500	10.600	9.900

Profit Center	**080301-000 Freibad B-0**						
Ertrag		0	-3.000	0	0	0	0
Aufwand		8.755	7.900	10.400	10.500	10.600	9.900
Ergebnis		8.755	4.900	10.400	10.500	10.600	9.900

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**090101-000 Räumliche Planung und EntwickluB-0**						
PSP-Element	**1-090101-000-2 Räumliche Planung und Entwicklung**						
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	4.300	7.200	10.900	11.800	11.800
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	0	0	-2.500	-7.400	-9.800
Ertrag		0	0	0	-2.500	-7.400	-9.800
Aufwand		0	4.300	7.200	10.900	11.800	11.800
Ergebnis		0	4.300	7.200	8.400	4.400	2.000
PSP-Element	**4-090101-001-6 Aachen Nord**						
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	69	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		69	0	0	0	0	0
Ergebnis		69	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-090101-008-1** **Innenstadtkonzept 2022**						
Kostenart & Bezeichnung							
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	705	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	19.435	50.000	50.000	50.000	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	30.363	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	11.854	0	0	0	0	0
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-40.000	-40.000	-40.000	0	0
Ertrag		0	-40.000	-40.000	-40.000	0	0
Aufwand		62.357	50.000	50.000	50.000	0	0
Ergebnis		62.357	10.000	10.000	10.000	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-090101-047-5** **Bushof und östliche Innenstadt**						
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	163.286	140.000	60.000	100.000	100.000	100.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	29	0	0	0	0	0
41410000	Zuweisungen vom Land	-17.181	0	0	-70.000	-70.000	-70.000
Ertrag		-17.181	0	0	-70.000	-70.000	-70.000
Aufwand		163.315	140.000	60.000	100.000	100.000	100.000
Ergebnis		146.134	140.000	60.000	30.000	30.000	30.000

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-090101-051-4 Rahmenplanung Burtscheid**						
Kostenart & Bezeichnung							
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	168	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	62.926	0	0	0	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.132	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	699	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		64.924	0	0	0	0	0
Ergebnis		64.924	0	0	0	0	0

PSP-Element	**4-090101-054-7 Planung Bachoffenlegungen Innenstadt**						
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	15.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	15.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	15.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-090101-055-5 ISEK Forst Driescher Hof**						
Kostenart & Bezeichnung							
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	599	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	99.312	70.000	50.000	50.000	50.000	50.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.428	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	40	0	0	0	0	0
41410000	Zuweisungen vom Land	0	0	0	-35.000	-35.000	-35.000
Ertrag		0	0	0	-35.000	-35.000	-35.000
Aufwand		101.379	70.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis		101.379	70.000	50.000	15.000	15.000	15.000

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-090101-059-1 Kommunikation + Beteiligung ISEK Forst**						
Kostenart & Bezeichnung							
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	134	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	1.067	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.800	0	0	0	0	0
41410000	Zuweisungen vom Land	0	0	0	-10.500	-10.500	-10.500
Ertrag		0	0	0	-10.500	-10.500	-10.500
Aufwand		4.001	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ergebnis		4.001	15.000	15.000	4.500	4.500	4.500

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-090101-059-2**	**Östl. Innenstadt_ Weiterent. Baublöcke**					
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	35.000	35.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	35.000	35.000	0	0
Ergebnis		0	0	35.000	35.000	0	0
PSP-Element	**4-090101-060-1**	**Sofortmaßnahmen "Zwischenzeit" ISEKForst**					
Kostenart & Bezeichnung							
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.284	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	1.833	50.000	40.000	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	14.084	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		17.201	50.000	40.000	0	0	0
Ergebnis		17.201	50.000	40.000	0	0	0
PSP-Element	**4-090101-061-1**	**Verfügungsfonds ISEK Forst**					
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	7.730	30.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		7.730	30.000	0	0	0	0
Ergebnis		7.730	30.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-090101-062-1 Altstadtquartier Büchel**						
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	4.864	150.000	30.000	65.000	50.000	50.000
Ertrag							
Aufwand		4.864	150.000	30.000	65.000	50.000	50.000
Ergebnis		4.864	150.000	30.000	65.000	50.000	50.000
Profit Center	**090101-000 Räumliche Planung und EntwickluB-0**						
Ertrag		-17.181	-40.000	-40.000	-158.000	-122.900	-125.300
Aufwand		425.840	524.300	287.200	325.900	226.800	226.800
Ergebnis		408.659	484.300	247.200	167.900	103.900	101.500
Profit Center	**100804-000**						
PSP-Element	**4-100804-001-1 Umbau Obdachlosenunterkunft Beginenstr.**						
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	16.574	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		16.574	0	0	0	0	0
Ergebnis		16.574	0	0	0	0	0
Profit Center	**100804-000**						
Ertrag							
Aufwand		16.574	0	0	0	0	0
Ergebnis		16.574	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**120102-000 Neubau und Unterhaltung von StrB-0**						
PSP-Element	**1-120102-000-8 Neubau und Unterhaltung von Straßen**						
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	81.265	0	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	404.871	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	280.225	727.900	510.000	717.800	919.000	986.200
54790000	Verlust aus dem Abgang von unbeweglichem AV	-24.719	0	0	0	0	0
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-86.568	-172.600	-149.500	-214.700	-269.300	-279.000
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-30.652	0	0	0	0	0
43710000	Erträge aus der Auflösung v Sopo für Beiträge	-58.757	-51.800	-58.800	-58.800	-58.800	-58.800
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-4.804	-4.200	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
Ertrag		-180.781	-228.600	-213.200	-278.400	-333.000	-342.700
Aufwand		741.641	727.900	510.000	717.800	919.000	986.200
Ergebnis		560.861	499.300	296.800	439.400	586.000	643.500
PSP-Element	**4-120102-001-1 An den Birkenweiden**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	0	0	0	50.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	0	0	5.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	0	0	55.000
Ergebnis		0	0	0	0	0	55.000

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-002-2** **Flandrische Straße**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	16.000	16.500	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	75.000	84.000	100.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	75.000	100.000	116.500	0	0
Ergebnis		0	75.000	100.000	116.500	0	0
PSP-Element	**4-120102-003-1** **Louis-Beißel-Straße**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	0	18.000	18.500	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	88.500	88.500	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	106.500	107.000	0
Ergebnis		0	0	0	106.500	107.000	0
PSP-Element	**4-120102-006-2** **Theaterplatz+Theaterstr. 1.+2. BA (ISK)**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	38.100	71.000	99.000	45.500	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	90.000	71.000	179.000	75.000	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	0	18.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	128.100	160.000	278.000	120.500	0
Ergebnis		0	128.100	160.000	278.000	120.500	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-008-7** **B 264 Lütticher Straße von Brüsseler Rin**						
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	62.650	0	0	0	0	0
41400000	Zuweisungen vom Bund	-62.582	0	0	0	0	0
Ertrag		-62.582	0	0	0	0	0
Aufwand		62.650	0	0	0	0	0
Ergebnis		68	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-012-1** **Maria-Theresia-Allee Knoten Schillerstr.**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	8.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	8.000	0	0
Ergebnis		0	0	0	8.000	0	0
PSP-Element	**4-120102-012-6** **Metzgerstraße, Ausbau von Feldstraße bis**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	16.000	0	46.000	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	60.000	0	107.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	76.000	0	153.000	0	0
Ergebnis		0	76.000	0	153.000	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-013-1 Krakaustraße**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	24.000	24.000	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	75.000	75.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	99.000	99.000	0	0
Ergebnis		0	0	99.000	99.000	0	0
PSP-Element	**4-120102-014-1 Kuckhoffstraße**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	5.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	5.000	0	0
Ergebnis		0	0	0	5.000	0	0
PSP-Element	**4-120102-015-1 Kasinostraße DB-Brücke, Vogelschutznetze**						
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	0	70.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	70.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	70.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-016-1** **Adalbertstraße Pflastersanierung**						
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	0	150.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	150.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	150.000	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-017-1** **Stüztwand Hochgrundhaus (S058-G)**						
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	0	260.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	260.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	260.000	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-018-1** **Stützwand Junkerstraße (S062), Instand.**						
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	0	35.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	35.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	35.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-040-7 Salierallee**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	20.000	20.000	20.000	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	30.000	56.000	50.000	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	50.000	76.000	70.000	0
Ergebnis		0	0	50.000	76.000	70.000	0
PSP-Element	**4-120102-055-2 Kurfürstenstraße**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	5.000	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	150.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	155.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	155.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-068-1 Grüner Weg, Erschl. zur Liebigstraße**						
Kostenart & Bezeichnung							
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	33.496	0	0	0	0	0
41410000	Zuweisungen vom Land	-17.638	0	0	0	0	0
Ertrag		-17.638	0	0	0	0	0
Aufwand		33.496	0	0	0	0	0
Ergebnis		15.859	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-074-5** **Schildstraße, -platz (ISK)**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	36.000	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	329.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	365.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	365.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-076-1** **Goffartstraße, Erneuerung**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	15.000	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	18.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	33.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	33.000	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-087-4** **ISEK Beverau, verkehrliche Maßnahmen**						
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	11.307	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		11.307	0	0	0	0	0
Ergebnis		11.307	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-092-1 Bastei**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	0	181.000	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	0	181.000	0
Ergebnis		0	0	0	0	181.000	0
PSP-Element	**4-120102-094-1 Stromgasse**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	30.000	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	226.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	256.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	256.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-096-1 Gut Branderhof, Erschl. (ISEK Beverau)**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	16.000	0	0	16.000	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	19.000	0	0	64.000	0
Ertrag							
Aufwand		0	35.000	0	0	80.000	0
Ergebnis		0	35.000	0	0	80.000	0

Bezirk Aachen - Mitte

			Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**120102-000**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-0**						
Ertrag			-261.000	-228.600	-213.200	-278.400	-333.000	-342.700
Aufwand			849.095	1.818.000	1.467.000	1.559.800	1.477.500	1.041.200
Ergebnis			588.095	1.589.400	1.253.800	1.281.400	1.144.500	698.500

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**130101-000 Öffentliches Grün B-0**						
PSP-Element	**1-130101-000-3 Öffentliches Grün**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	135.624	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	45.402	25.500	141.900	155.500	159.300	159.600
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-11.766	-25.600	-53.100	-61.000	-61.000	-61.000
Ertrag		-11.766	-25.600	-53.100	-61.000	-61.000	-61.000
Aufwand		181.026	25.500	141.900	155.500	159.300	159.600
Ergebnis		169.260	-100	88.800	94.500	98.300	98.600
PSP-Element	**4-130101-008-2 Wegebau Gillesbachtal (ISEK Beverau)**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	890.000	0	0	0	0
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	0	-623.000	0	0	0	0
Ertrag		0	-623.000	0	0	0	0
Aufwand		0	890.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	267.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-130101-017-1 Wegebau Drimborner Wäldchen**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	200.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	200.000	0	0
Ergebnis		0	0	0	200.000	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-130101-019-5 Spielplatz Eupener Straße**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	35.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	35.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	35.000	0	0	0
Profit Center	**130101-000 Öffentliches Grün B-0**						
Ertrag		-11.766	-648.600	-53.100	-61.000	-61.000	-61.000
Aufwand		181.026	915.500	176.900	355.500	159.300	159.600
Ergebnis		169.260	266.900	123.800	294.500	98.300	98.600
Profit Center	**130102-000 Gewässerschutz B-0**						
PSP-Element	**1-130102-000-7 Gewässerschutz**						
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	396	400	400	400	400	400
Ertrag							
Aufwand		396	400	400	400	400	400
Ergebnis		396	400	400	400	400	400
Profit Center	**130102-000 Gewässerschutz B-0**						
Ertrag							
Aufwand		396	400	400	400	400	400
Ergebnis		396	400	400	400	400	400

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**130103-000 Natur und Landschaft B-0**						
PSP-Element	**1-130103-000-2 Natur und Landschaft**						
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.742	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.742	-1.500	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
Ertrag		-1.742	-1.500	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
Aufwand		1.742	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Ergebnis		0	300	0	0	0	0
Profit Center	**130103-000 Natur und Landschaft B-0**						
Ertrag		-1.742	-1.500	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
Aufwand		1.742	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Ergebnis		0	300	0	0	0	0
Bezirk Aachen - Mitte							
Ertrag		-320.787	-946.000	-330.200	-521.300	-540.600	-552.700
Aufwand		1.798.925	3.636.300	2.242.100	2.509.400	2.105.700	1.668.400
Ergebnis		1.478.138	2.690.300	1.911.900	1.988.100	1.565.100	1.115.700

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010102000 Bezirksvertretungen B-0**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.566	13.500	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	10.429	13.500	0	0	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	103.428	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	550	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
74910000	Verfügungsmittel	18.212	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Finanzstelle	**010102000 Bezirksvertretungen B-0**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		136.184	114.700	87.700	87.700	87.700	87.700
Saldo		136.184	114.700	87.700	87.700	87.700	87.700
Finanzstelle	**010203000 Repräsentation und Protokoll B-0**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle	**010203000 Repräsentation und Protokoll B-0**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **010906000** **Zahlungsabwicklung B-0**							
Finanzposition & Bezeichnung							
65905550 Unklarer Zahlungseingang (UZE) - nur für Kasse-		11.352.659	0	0	0	0	0
Finanzstelle **010906000** **Zahlungsabwicklung B-0**							
Einzahlungen		11.352.659	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
Saldo		11.352.659	0	0	0	0	0
Finanzstelle **011303000** **Miet- u. Pachtverhältnisse B-0**							
Finanzposition & Bezeichnung							
72410000 Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag		68.383	72.000	47.100	47.100	47.100	47.100
Finanzstelle **011303000** **Miet- u. Pachtverhältnisse B-0**							
Einzahlungen							
Auszahlungen		68.383	72.000	47.100	47.100	47.100	47.100
Saldo		68.383	72.000	47.100	47.100	47.100	47.100

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**011305000**	**Strategie - Projektentwicklung B-0**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-352	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	1.598	1.000	5.000	5.000	0	0
Finanzstelle	**011305000**	**Strategie - Projektentwicklung B-0**					
Einzahlungen		-352	0	0	0	0	0
Auszahlungen		1.598	1.000	5.000	5.000	0	0
Saldo		1.246	1.000	5.000	5.000	0	0
Finanzstelle	**050101000**	**Sonstige soziale Leistungen B-0**					
Finanzposition & Bezeichnung							
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	57.181	80.000	80.000	20.000	0	0
Finanzstelle	**050101000**	**Sonstige soziale Leistungen B-0**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		57.181	80.000	80.000	20.000	0	0
Saldo		57.181	80.000	80.000	20.000	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**090101000** **RäumlichePlanung u.Entwicklung B-0**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-17.181	-40.000	-40.000	-155.500	-115.500	-115.500
72810000	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	2.941	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	368.625	490.000	280.000	315.000	215.000	215.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	2.040	30.000	0	0	0	0
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	-386	0	0	0	0	0
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	31.876	0	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	31.011	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**090101000** **RäumlichePlanung u.Entwicklung B-0**						
Einzahlungen		-17.181	-40.000	-40.000	-155.500	-115.500	-115.500
Auszahlungen		436.107	520.000	280.000	315.000	215.000	215.000
Saldo		418.926	480.000	240.000	159.500	99.500	99.500
Finanzstelle	**100803000** **Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte B-0**						
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-761	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**100803000** **Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte B-0**						
Einzahlungen		-761	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
Saldo		-761	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**100804000**	**Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&E B-0**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	7.797	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**100804000**	**Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&E B-0**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		7.797	0	0	0	0	0
Saldo		7.797	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**120102000**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen B-0**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	-62.582	0	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-6.000	0	0	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	0	141.100	146.000	223.500	100.000	50.000
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	119.196	0	515.000	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	16.781	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**120102000**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen B-0**					
Einzahlungen		-68.582	0	0	0	0	0
Auszahlungen		135.977	141.100	661.000	223.500	100.000	50.000
Saldo		67.395	141.100	661.000	223.500	100.000	50.000

Bezirk Aachen - Mitte

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Bezirk Aachen - Mitte						
Einzahlungen	11.265.784	-40.000	-40.000	-155.500	-115.500	-115.500
Auszahlungen	845.228	930.800	1.162.800	700.300	451.800	401.800
Saldo	12.111.011	890.800	1.122.800	544.800	336.300	286.300

Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben

Bezirk Aachen - Mitte

Investitionsübersicht

Bezirk Aachen - Mitte

			vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**011301-000**	**Bodenbevorratung B-0**						
PSP-Element	**5-011301-000-00100-300-1**	**Branderhof (ISEK Beverau)**						
Kostenart & Bezeichnung								
78510000 Hochbaumaßnahmen				0	223.500	0	0	0
Einzahlungen								
Auszahlungen				0	223.500	0	0	0
Saldo				0	223.500	0	0	0
PSP-Element	**5-011301-000-00100-300-6**	**Parkdeck Kleverstraße**						
Kostenart & Bezeichnung								
78510000 Hochbaumaßnahmen				0	20.000	0	0	0
Einzahlungen								
Auszahlungen				0	20.000	0	0	0
Saldo				0	20.000	0	0	0
Profit Center	**011301-000**	**Bodenbevorratung B-0**						
Einzahlungen								
Auszahlungen				0	243.500	0	0	0
Saldo				0	243.500	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**011303-000**	**Miet- und Pachtverhältnisse B-0**					
PSP-Element	**5-011303-000-00100-300-2**	**Elsassstraße 60**					
Kostenart & Bezeichnung							
78510000 Hochbaumaßnahmen			795.200	1.496.600	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			795.200	1.496.600	0	0	0
Saldo			795.200	1.496.600	0	0	0
PSP-Element	**5-011303-000-00100-300-4**	**Restaurierung u. Sanierung Gut Hanbruch**					
Kostenart & Bezeichnung							
68110000 Investitionszuweisungen vom Land			-133.000	0	0	0	0
78510000 Hochbaumaßnahmen			1.191.000	300.000	0	0	0
Einzahlungen			-133.000	0	0	0	0
Auszahlungen			1.191.000	300.000	0	0	0
Saldo			1.058.000	300.000	0	0	0
PSP-Element	**5-011303-000-00100-300-5**	**Kernsanierung Komphausbadstraße**					
Kostenart & Bezeichnung							
78510000 Hochbaumaßnahmen			42.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			42.000	0	0	0	0
Saldo			42.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

			vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**011303-000**	**Miet- und Pachtverhältnisse B-0**						
Einzahlungen				-133.000	0	0	0	0
Auszahlungen				2.028.200	1.796.600	0	0	0
Saldo				1.895.200	1.796.600	0	0	0
Profit Center	**080101-000**	**Turn- und Sporthallen B-0**						
PSP-Element	**5-080101-000-00500-900-5**	**Neubau TH Franzstr.**						
Kostenart & Bezeichnung								
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı			260.000	624.000	0	0	0
Einzahlungen								
Auszahlungen				260.000	624.000	0	0	0
Saldo				260.000	624.000	0	0	0
Profit Center	**080101-000**	**Turn- und Sporthallen B-0**						
Einzahlungen								
Auszahlungen				260.000	624.000	0	0	0
Saldo				260.000	624.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**080301-000**	**Freibad B-0**					
PSP-Element	**5-080301-004-00100-900-1**	**Beschaffung Vorrichtungen und Geräte -J-**					
Kostenart & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.500	4.000	4.000	4.000	4.000
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Einzahlungen							
Auszahlungen			4.500	7.000	7.000	7.000	7.000
Saldo			4.500	7.000	7.000	7.000	7.000
PSP-Element	**5-080301-004-00200-900-2**	**Beschaffung Kassensysteme**					
Kostenart & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Einzahlungen							
Auszahlungen			3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Saldo			3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Profit Center	**080301-000**	**Freibad B-0**					
Einzahlungen							
Auszahlungen			7.500	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo			7.500	10.000	10.000	10.000	10.000

Bezirk Aachen - Mitte

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**080302-000 Hallenbäder B-0**						
PSP-Element	**5-080302-000-00200-900-1 Erneuer.Schwimmbadtechnik Elisabethhalle**						
Kostenart & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	80.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	80.000	0	0	0
Saldo			0	80.000	0	0	0
Profit Center	**080302-000 Hallenbäder B-0**						
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	80.000	0	0	0
Saldo			0	80.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**090101-000**	**Räumliche Planung und EntwickluB-0**					
PSP-Element	**5-090101-000-01000-300-1**	**ISEK Östliche Innenstadt**					
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	-105.000	-105.000	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		150.000	150.000	0	0	0
Einzahlungen			0	0	-105.000	-105.000	0
Auszahlungen			150.000	150.000	0	0	0
Saldo			150.000	150.000	-105.000	-105.000	0
PSP-Element	**5-090101-000-01100-300-1**	**ISEK Forst_Driescher Hof**					
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	-70.000	-70.000	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		100.000	170.000	100.000	0	0
Einzahlungen			0	0	-70.000	-70.000	0
Auszahlungen			100.000	170.000	100.000	0	0
Saldo			100.000	170.000	30.000	-70.000	0
Profit Center	**090101-000**	**Räumliche Planung und EntwickluB-0**					
Einzahlungen			0	0	-175.000	-175.000	0
Auszahlungen			250.000	320.000	100.000	0	0
Saldo			250.000	320.000	-75.000	-175.000	0

Bezirk Aachen - Mitte

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**120102-000**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-0**					
PSP-Element	**5-120102-000-00300-300-1**	**Grüner Weg, Umbau**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		734.000	300.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			734.000	300.000	0	0	0
Saldo			734.000	300.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-00900-300-1**	**Theaterplatz+Theaterstr. 1.+2. BA (ISK)**					
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-1.600.000	-2.598.400	-3.295.200	-1.393.500	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		70.000	114.000	322.000	157.000	0
	Verpflichtungsermächtung			***479.000***			
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	18.000	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		90.000	71.000	179.000	75.000	0
	Verpflichtungsermächtung			***254.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		2.000.000	3.600.000	5.105.000	2.215.000	0
	Verpflichtungsermächtung			***7.320.000***			
Einzahlungen			-1.600.000	-2.598.400	-3.295.200	-1.393.500	0
Auszahlungen			2.160.000	3.803.000	5.606.000	2.447.000	0
Saldo			560.000	1.204.600	2.310.800	1.053.500	0
Verpflichtungsermächtigung				***8.053.000***			

Bezirk Aachen - Mitte

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
				VE 2026			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-01100-300-1**	**B264 Lütticher Str., Umbau**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	200.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	200.000	0	0	0
Saldo			0	200.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-02100-300-1**	**Metzgerst. Ausbau Feldstr. - Schlachthof**					
Kostenart & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		10.000	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		60.000	0	107.000	0	0
	Verpflichtungsermächtung			***107.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		855.000	342.000	1.500.000	0	0
	Verpflichtungsermächtung			***1.500.000***			
Einzahlungen							
Auszahlungen			925.000	342.000	1.607.000	0	0
Saldo			925.000	342.000	1.607.000	0	0
Verpflichtungsermächtigung				***1.607.000***			

Bezirk Aachen - Mitte

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-02800-600-1**	**Brücke Turmstraße**					
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	-1.554.000	0	0
Einzahlungen			0	0	-1.554.000	0	0
Auszahlungen							
Saldo			0	0	-1.554.000	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-06100-300-1**	**Rethelstraße _ Hühnerdieb**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		395.000	675.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			395.000	675.000	0	0	0
Saldo			395.000	675.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-07300-300-1** **Salierallee**						
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	30.000	56.000	50.000	0
	Verpflichtungsermächtung			***106.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	500.000	3.998.000	2.500.000	0
	Verpflichtungsermächtung			***6.498.000***			
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	530.000	4.054.000	2.550.000	0
Saldo			0	530.000	4.054.000	2.550.000	0
Verpflichtungsermächtigung				***6.604.000***			
PSP-Element	**5-120102-000-07700-300-1** **Kapellenplatz**						
Kostenart & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		38.000	0	250.000	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			38.000	0	250.000	0	0
Saldo			38.000	0	250.000	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-07900-300-1** **Europaplatz (AC-Nord)**						
Kostenart & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		60.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			60.000	0	0	0	0
Saldo			60.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-08600-300-1** **Kurfürstenstraße**						
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		150.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		1.195.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			1.345.000	0	0	0	0
Saldo			1.345.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-10600-300-1 Schildstraße_-platz**						
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-695.900	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		329.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		925.000	500.000	0	0	0
Einzahlungen			-695.900	0	0	0	0
Auszahlungen			1.254.000	500.000	0	0	0
Saldo			558.100	500.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-10900-300-1 Goffartstraße, Erneuerung**						
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	18.000	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	317.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	335.000	0	0	0
Saldo			0	335.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-11500-300-1**	**Gut Branderhof, Erschl. (ISEK Beverau)**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		19.000	0	0	64.000	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		209.000	0	0	768.300	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			228.000	0	0	832.300	0
Saldo			228.000	0	0	832.300	0
PSP-Element	**5-120102-000-12200-300-1**	**Bismarckstraße. Umgestaltung**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		1.000.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			1.000.000	0	0	0	0
Saldo			1.000.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-12700-300-1**	**Bastei**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	181.000	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	884.000	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	0	0	1.065.000	0
Saldo			0	0	0	1.065.000	0

Bezirk Aachen - Mitte

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-12800-300-1** **Hohenstaufenallee**						
Kostenart & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		82.600	0	0	300.000	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			82.600	0	0	300.000	0
Saldo			82.600	0	0	300.000	0
PSP-Element	**5-120102-000-12900-300-1** **Stromgasse**						
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		226.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		751.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			977.000	0	0	0	0
Saldo			977.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-13700-300-1** **An den Birkenweiden**						
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	0	5.000
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	0	983.000
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	0	0	0	988.000
Saldo			0	0	0	0	988.000

Bezirk Aachen - Mitte

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-13800-300-1 Flandrische Straße**						
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		75.000	84.000	100.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***100.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		1.120.000	500.000	1.577.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***1.577.000***			
Einzahlungen							
Auszahlungen			1.195.000	584.000	1.677.000	0	0
Saldo			1.195.000	584.000	1.677.000	0	0
Verpflichtungsermächtigung				***1.677.000***			
PSP-Element	**5-120102-000-13900-300-1 Louis-Beißel-Straße**						
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	88.500	88.500	0
	Verpflichtungsermächtigung			***177.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	1.000.000	1.170.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***2.170.000***			
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	0	1.088.500	1.258.500	0
Saldo			0	0	1.088.500	1.258.500	0
Verpflichtungsermächtigung				***2.347.000***			

Bezirk Aachen - Mitte

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
				VE 2026			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-14000-300-1**	**Maria-Theresia-Allee Knoten Schillerstr.**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	8.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***8.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	248.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***248.000***			
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	0	256.000	0	0
Saldo			0	0	256.000	0	0
Verpflichtungsermächtigung				***256.000***			
PSP-Element	**5-120102-000-14400-300-1**	**Krakaustraße**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	75.000	75.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***75.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	870.000	870.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***870.000***			
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	945.000	945.000	0	0
Saldo			0	945.000	945.000	0	0
Verpflichtungsermächtigung				***945.000***			

Bezirk Aachen - Mitte

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-14500-300-1**	**Nizzaallee**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000 Tiefbaumaßnahmen			323.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			323.000	0	0	0	0
Saldo			323.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-14600-300-1**	**Radwegverbindung Schwarzer Weg Nordbf.**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000 Tiefbaumaßnahmen			20.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			20.000	0	0	0	0
Saldo			20.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-14700-600-1**	**Brücke Kamper Staße A009, Instandsetz.**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000 Tiefbaumaßnahmen			155.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			155.000	0	0	0	0
Saldo			155.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
				VE 2026			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-14800-600-1**	**Brücke an der Schanz (A013), Instandsetz**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		100.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			100.000	0	0	0	0
Saldo			100.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-000-15300-300-1**	**Kuckhoffstraße**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	5.000	0	0
	Verpflichtungsermächtung			***5.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	390.000	0	0
	Verpflichtungsermächtung			***390.000***			
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	0	395.000	0	0
Saldo			0	0	395.000	0	0
Verpflichtungsermächtigung				***395.000***			

Bezirk Aachen - Mitte

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
				VE 2026			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-000-15400-300-1**	**Umfeld Haus der Neugier**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	350.000	350.000	0
	Verpflichtungsermächtung			***700.000***			
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	0	350.000	350.000	0
Saldo			0	0	350.000	350.000	0
Verpflichtungsermächtigung				***700.000***			
Profit Center	**120102-000**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-0**					
Einzahlungen			-2.295.900	-2.598.400	-4.849.200	-1.393.500	0
Auszahlungen			10.991.600	8.214.000	16.228.500	8.802.800	988.000
Saldo			8.695.700	5.615.600	11.379.300	7.409.300	988.000
Verpflichtungsermächtigung				***22.584.000***			

Bezirk Aachen - Mitte

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**130101-000**	**Öffentliches Grün B-0**					
PSP-Element	**5-130101-000-01900-300-1**	**Herstell.Grünfl.BPL Burggrafenstr.**					
Kostenart & Bezeichnung							
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	0	30.000	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	0	30.000	0	0
Saldo			0	0	30.000	0	0
PSP-Element	**5-130101-000-02200-300-1**	**Wegebau Gillesbachtal (ISEK Beverau)**					
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-623.000	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		890.000	0	0	0	0
Einzahlungen			-623.000	0	0	0	0
Auszahlungen			890.000	0	0	0	0
Saldo			267.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130101-000-02200-300-2**	**Wegeb.Gillesba.(ISEK Beverau)Ruhe-u.Bewe**					
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-91.900	0	0	0	0
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		131.300	0	0	0	0
Einzahlungen			-91.900	0	0	0	0
Auszahlungen			131.300	0	0	0	0
Saldo			39.400	0	0	0	0
PSP-Element	**5-130101-000-02300-300-1**	**Spielplatz Branderhofer Weg(ISEK Beverau**					
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-56.600	-226.800	0	0	0
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		80.800	324.000	0	0	0
Einzahlungen			-56.600	-226.800	0	0	0
Auszahlungen			80.800	324.000	0	0	0
Saldo			24.200	97.200	0	0	0
PSP-Element	**5-130101-000-03000-300-1**	**Toilettenanlage im Westpark**					
Kostenart & Bezeichnung							
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		43.600	38.600	38.600	38.600	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			43.600	38.600	38.600	38.600	0
Saldo			43.600	38.600	38.600	38.600	0

Bezirk Aachen - Mitte

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-130101-000-03200-300-1** **Wegebau Drimborner Wäldchen**						
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	200.000	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	0	200.000	0	0
Saldo			0	0	200.000	0	0
PSP-Element	**5-130101-000-03500-900-1** **Wegebau Grünfläche Rütscher Straße**						
Kostenart & Bezeichnung							
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	8.000	50.000	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	8.000	50.000	0	0
Saldo			0	8.000	50.000	0	0
PSP-Element	**5-130101-000-03600-300-1** **Spielplatz Bergdriesch**						
Kostenart & Bezeichnung							
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	0	30.000	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	0	30.000	0	0
Saldo			0	0	30.000	0	0

Bezirk Aachen - Mitte

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-130101-000-03700-300-1** **Spielplatz Eupener Straße**						
Kostenart & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	200.000	0	0	0
78350000 Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	35.000	0	0	0
78530000 Sonstige Baumaßnahmen		30.000	0	240.000	0	0
Einzahlungen						
Auszahlungen		30.000	235.000	240.000	0	0
Saldo		30.000	235.000	240.000	0	0
Profit Center **130101-000** **Öffentliches Grün B-0**						
Einzahlungen		-771.500	-226.800	0	0	0
Auszahlungen		1.175.700	605.600	588.600	38.600	0
Saldo		404.200	378.800	588.600	38.600	0
Bezirk Aachen - Mitte						
Einzahlungen		-3.200.400	-2.825.200	-5.024.200	-1.568.500	0
Auszahlungen		14.713.000	11.893.700	16.927.100	8.851.400	998.000
Saldo		11.512.600	9.068.500	11.902.900	7.282.900	998.000
Verpflichtungsermächtigung			***22.584.000***			

Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben

Bezirk Aachen - Brand

Ergebnisplan / Konsumtiver Finanzplan

Bezirk Aachen - Brand

			Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**010102-100**	**Bezirksvertretungen B-1**						
PSP-Element	**1-010102-100-6**	**Bezirksvertretungen**						
Kostenart & Bezeichnung								
54910000 Verfügungsmittel			15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ertrag								
Aufwand			15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ergebnis			15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Profit Center	**010102-100**	**Bezirksvertretungen B-1**						
Ertrag								
Aufwand			15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ergebnis			15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900

Bezirk Aachen - Brand

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**010203-100**	**Repräsentationen und Protokoll B-1**					
PSP-Element	**1-010203-100-6**	**Repräsentationen und Protokoll**					
Kostenart & Bezeichnung							
52790000 Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen		796	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		796	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		796	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Profit Center	**010203-100**	**Repräsentationen und Protokoll B-1**					
Ertrag							
Aufwand		796	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		796	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Bezirk Aachen - Brand

			Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**010804-100**	**Arb.-sich. _ Ges.-schutz B-1**						
PSP-Element	**1-010804-100-4**	**Arbeitssicherheit_ Gesundheitsschutz**						
Kostenart & Bezeichnung								
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände		24	300	300	300	300	300
Ertrag								
Aufwand			24	300	300	300	300	300
Ergebnis			24	300	300	300	300	300

Profit Center	**010804-100**	**Arb.-sich. _ Ges.-schutz B-1**						
Ertrag								
Aufwand			24	300	300	300	300	300
Ergebnis			24	300	300	300	300	300

Bezirk Aachen - Brand

			Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**010807-100**	**Altersteilzeit (zen.g.Verw.) B-1**						
PSP-Element	**1-010807-100-7**	**Altersteilzeit (zentral ges. Verwaltung)**						
Kostenart & Bezeichnung								
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände		631	700	700	700	700	700
Ertrag								
Aufwand			631	700	700	700	700	700
Ergebnis			631	700	700	700	700	700
Profit Center	**010807-100**	**Altersteilzeit (zen.g.Verw.) B-1**						
Ertrag								
Aufwand			631	700	700	700	700	700
Ergebnis			631	700	700	700	700	700

Bezirk Aachen - Brand

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**011301-100 Bodenbevorratung B-1**						
PSP-Element	**1-011301-100-4 Bodenbevorratung**						
Kostenart & Bezeichnung							
43710000	Erträge aus der Auflösung v Sopo für Beiträge	0	0	-16.700	-33.300	-33.300	-33.300
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	856	900	900	900	900	900
Ertrag		0	0	-16.700	-33.300	-33.300	-33.300
Aufwand		856	900	900	900	900	900
Ergebnis		856	900	-15.800	-32.400	-32.400	-32.400

Profit Center	**011301-100 Bodenbevorratung B-1**						
Ertrag		0	0	-16.700	-33.300	-33.300	-33.300
Aufwand		856	900	900	900	900	900
Ergebnis		856	900	-15.800	-32.400	-32.400	-32.400

Bezirk Aachen - Brand

			Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**011304-100**	**V.v.n.ver.stä.un.Grundbes. B-1**						
PSP-Element	**1-011304-100-7**	**Verw.nicht vermiet.städt.unb.Grundbesitz**						
Kostenart & Bezeichnung								
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände		25.605	25.100	25.700	25.700	25.700	25.700
Ertrag								
Aufwand			25.605	25.100	25.700	25.700	25.700	25.700
Ergebnis			25.605	25.100	25.700	25.700	25.700	25.700

Profit Center	**011304-100**	**V.v.n.ver.stä.un.Grundbes. B-1**						
Ertrag								
Aufwand			25.605	25.100	25.700	25.700	25.700	25.700
Ergebnis			25.605	25.100	25.700	25.700	25.700	25.700

Bezirk Aachen - Brand

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**011305-100**	**Strategie - Projektentwicklung B-1**					
PSP-Element	**1-011305-100-2**	**Strategie - Projektentwicklung**					
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	1.081	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	22.800	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		1.081	22.800	0	0	0	0
Ergebnis		1.081	22.800	0	0	0	0
PSP-Element	**4-011305-101-7**	**Straßenendausbau Gewerbepark Brand**					
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	5.175	60.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		5.175	60.000	0	0	0	0
Ergebnis		5.175	60.000	0	0	0	0
Profit Center	**011305-100**	**Strategie - Projektentwicklung B-1**					
Ertrag							
Aufwand		6.256	82.800	0	0	0	0
Ergebnis		6.256	82.800	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Brand

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**011901-100**	**Bezirk 1 Brand B-1**					
PSP-Element	**1-011901-100-7**	**Bezirk 1 Brand**					
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-868	-1.200	-900	-900	-900	-900
43110000	Verwaltungsgebühren	-7.428	0	0	0	0	0
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	-25	-100	-100	-100	-100	-100
50110000	Dienstbezüge Beamte	188.119	163.800	169.400	169.700	172.800	174.900
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	373.448	326.700	381.700	384.800	396.700	404.200
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	29.708	27.400	26.500	26.700	27.800	28.300
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	81.858	65.700	77.600	78.300	81.300	82.900
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	86.711	51.600	58.800	60.600	77.000	78.500
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	8.785	11.200	9.000	9.100	9.100	9.100
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.540	1.500	1.200	900	900	900
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	50	600	600	600	600	600
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	735	800	800	800	800	800
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	300	300	300	300	300
54230000	Leasing	1.221	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
54310000	Geschäftsaufwendungen	4.313	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Ertrag		-8.321	-1.300	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Aufwand		776.489	726.700	803.000	808.900	844.400	857.600
Ergebnis		768.168	725.400	802.000	807.900	843.400	856.600

Bezirk Aachen - Brand

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-011901-102-9 bezirkliche Mittel BA 1**						
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	54.649	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		54.649	0	0	0	0	0
Ergebnis		54.649	0	0	0	0	0
Profit Center	**011901-100 Bezirk 1 Brand B-1**						
Ertrag		-8.321	-1.300	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Aufwand		831.137	726.700	803.000	808.900	844.400	857.600
Ergebnis		822.816	725.400	802.000	807.900	843.400	856.600

Bezirk Aachen - Brand

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**020206-100 Marktwesen B-1**						
PSP-Element	**1-020206-100-8 Marktwesen**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-667	-600	-700	-400	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	667	700	700	400	0	0
Ertrag		-667	-600	-700	-400	0	0
Aufwand		667	700	700	400	0	0
Ergebnis		0	100	0	0	0	0

Profit Center	**020206-100 Marktwesen B-1**						
Ertrag		-667	-600	-700	-400	0	0
Aufwand		667	700	700	400	0	0
Ergebnis		0	100	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Brand

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**021401-100 Wahlen B-1**						
PSP-Element	**1-021401-100-8 Wahlen**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.149	-900	-1.200	-1.200	-1.200	-700
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.149	1.200	1.200	1.200	1.200	700
Ertrag		-1.149	-900	-1.200	-1.200	-1.200	-700
Aufwand		1.149	1.200	1.200	1.200	1.200	700
Ergebnis		0	300	0	0	0	0

Profit Center	**021401-100 Wahlen B-1**						
Ertrag		-1.149	-900	-1.200	-1.200	-1.200	-700
Aufwand		1.149	1.200	1.200	1.200	1.200	700
Ergebnis		0	300	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Brand

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**030101-100 Grundschulen B-1**						
PSP-Element	**1-030101-100-9 Grundschulen**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	21.379	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	5.103	5.100	5.200	5.200	5.200	5.200
Ertrag							
Aufwand		26.482	5.100	5.200	5.200	5.200	5.200
Ergebnis		26.482	5.100	5.200	5.200	5.200	5.200

Profit Center	**030101-100 Grundschulen B-1**						
Ertrag							
Aufwand		26.482	5.100	5.200	5.200	5.200	5.200
Ergebnis		26.482	5.100	5.200	5.200	5.200	5.200

Bezirk Aachen - Brand

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**030105-100 Gesamtschulen B-1**						
PSP-Element	**1-030105-100-7 Gesamtschulen**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-5.064	-4.400	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	5.221	5.200	5.300	5.300	5.300	5.200
Ertrag		-5.064	-4.400	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
Aufwand		5.221	5.200	5.300	5.300	5.300	5.200
Ergebnis		157	800	200	200	200	100

Profit Center	**030105-100 Gesamtschulen B-1**						
Ertrag		-5.064	-4.400	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
Aufwand		5.221	5.200	5.300	5.300	5.300	5.200
Ergebnis		157	800	200	200	200	100

Bezirk Aachen - Brand

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**060201-100**	**Kinder- u.Jugendförderung §11-1B-1**					
PSP-Element	**1-060201-100-2**	**Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII**					
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	17.571	17.200	17.600	3.000	1.700	1.700
Ertrag							
Aufwand		17.571	17.200	17.600	3.000	1.700	1.700
Ergebnis		17.571	17.200	17.600	3.000	1.700	1.700
Profit Center	**060201-100**	**Kinder- u.Jugendförderung §11-1B-1**					
Ertrag							
Aufwand		17.571	17.200	17.600	3.000	1.700	1.700
Ergebnis		17.571	17.200	17.600	3.000	1.700	1.700

Bezirk Aachen - Brand

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**080102-100 Sportplätze & Stadien B-1**						
PSP-Element	**1-080102-100-8 Sportplätze & Stadien**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-9.131	-8.000	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-23.857	0	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	9.901	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	9.290	9.100	9.300	9.300	9.300	9.300
Ertrag		-32.988	-8.000	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200
Aufwand		19.191	9.100	9.300	9.300	9.300	9.300
Ergebnis		-13.797	1.100	100	100	100	100

Profit Center	**080102-100 Sportplätze & Stadien B-1**						
Ertrag		-32.988	-8.000	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200
Aufwand		19.191	9.100	9.300	9.300	9.300	9.300
Ergebnis		-13.797	1.100	100	100	100	100

Bezirk Aachen - Brand

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**080302-100 Hallenbäder B-1**						
PSP-Element	**1-080302-100-9 Hallenbäder**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-720	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	720	0	0	0	0	0
Ertrag		-720	0	0	0	0	0
Aufwand		720	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
Profit Center	**080302-100 Hallenbäder B-1**						
Ertrag		-720	0	0	0	0	0
Aufwand		720	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Brand

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**120102-100 Neubau und Unterhaltung von StrB-1**						
PSP-Element	**1-120102-100-9 Neubau und Unterhaltung von Straßen**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-40.101	-35.400	-40.200	-40.200	-40.200	-40.200
43710000	Erträge aus der Auflösung v Sopo für Beiträge	-11.117	-9.800	-11.200	-11.200	-11.200	-11.200
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-2.208	-1.900	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
52560000	Aufwendungen für Festwerte	7.780	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	91.307	116.100	117.400	145.000	170.300	179.100
Ertrag		-53.426	-47.100	-53.700	-53.700	-53.700	-53.700
Aufwand		99.088	116.100	117.400	145.000	170.300	179.100
Ergebnis		45.662	69.000	63.700	91.300	116.600	125.400
PSP-Element	**4-120102-113-5 Karl-Kuck-Straße, Erschließung**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	46.000	46.000	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	30.000	30.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	76.000	76.000	0	0	0
Ergebnis		0	76.000	76.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Brand

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-117-6 Nordstraße**						
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	38	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		38	0	0	0	0	0
Ergebnis		38	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-119-1 Rombachstraße**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	0	6.000	6.000	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	50.000	76.000	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	56.000	82.000	0
Ergebnis		0	0	0	56.000	82.000	0
PSP-Element	**4-120102-120-1 Gewerbepark Brand Erdbeerf. LSA BAB-Unte**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	45.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	45.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	45.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Brand

			Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**120102-100**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-1**						
Ertrag			-53.426	-47.100	-53.700	-53.700	-53.700	-53.700
Aufwand			99.126	192.100	238.400	201.000	252.300	179.100
Ergebnis			45.700	145.000	184.700	147.300	198.600	125.400
Profit Center	**130101-100**	**Öffentliches Grün B-1**						
PSP-Element	**1-130101-100-4**	**Öffentliches Grün**						
Kostenart & Bezeichnung								
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände		1.863	1.900	1.900	1.900	1.900	2.100
Ertrag								
Aufwand			1.863	1.900	1.900	1.900	1.900	2.100
Ergebnis			1.863	1.900	1.900	1.900	1.900	2.100
PSP-Element	**4-130101-100-1**	**Herstellung Grün-u.Spielfläche Rombachst**						
Kostenart & Bezeichnung								
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer		4.914	0	0	0	0	0
Ertrag								
Aufwand			4.914	0	0	0	0	0
Ergebnis			4.914	0	0	0	0	0
Profit Center	**130101-100**	**Öffentliches Grün B-1**						
Ertrag								
Aufwand			6.777	1.900	1.900	1.900	1.900	2.100
Ergebnis			6.777	1.900	1.900	1.900	1.900	2.100

Bezirk Aachen - Brand

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Bezirk Aachen - Brand						
Ertrag	-102.336	-62.300	-87.600	-103.900	-103.500	-103.000
Aufwand	1.058.110	1.086.900	1.128.100	1.081.700	1.166.800	1.106.400
Ergebnis	955.774	1.024.600	1.040.500	977.800	1.063.300	1.003.400

Bezirk Aachen - Brand

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010102100** **Bezirksvertretungen B-1**						
Finanzposition & Bezeichnung							
74910000 Verfügungsmittel		15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Finanzstelle	**010102100** **Bezirksvertretungen B-1**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Saldo		15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Finanzstelle	**010203100** **Repräsentation und Protokoll B-1**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72790000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		916	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle	**010203100** **Repräsentation und Protokoll B-1**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		916	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo		916	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Bezirk Aachen - Brand

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**011305100**	**Strategie - Projektentwicklung B-1**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	0	60.000	0	0	0	0
Finanzstelle	**011305100**	**Strategie - Projektentwicklung B-1**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		0	60.000	0	0	0	0
Saldo		0	60.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Brand

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**011901100 Bezirk 1 Brand B-1**						
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-6.798	0	0	0	0	0
65610000	Bußgelder	-25	-100	-100	-100	-100	-100
70110000	Dienstbezüge Beamte	196.429	163.800	169.400	169.700	172.800	174.900
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	372.107	326.700	381.700	384.800	396.700	404.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	29.601	27.400	26.500	26.700	27.800	28.300
70320000	Tariflich Beschäftigte	88.177	65.700	77.600	78.300	81.300	82.900
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	53.350	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	435	800	800	800	800	800
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	300	300	300	300	300
74230000	Leasing	1.351	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
74310000	Geschäftsauszahlungen	3.459	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Finanzstelle	**011901100 Bezirk 1 Brand B-1**						
Einzahlungen		-6.823	-100	-100	-100	-100	-100
Auszahlungen		744.909	661.800	733.400	737.700	756.800	768.500
Saldo		738.086	661.700	733.300	737.600	756.700	768.400

Bezirk Aachen - Brand

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**080202100 Vereinssport B-1**						
Finanzposition & Bezeichnung							
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	-1.000	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**080202100 Vereinssport B-1**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		-1.000	0	0	0	0	0
Saldo		-1.000	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**120102100 Neubau&Unterhaltung v.Straßen B-1**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	0	46.000	46.000	6.000	6.000	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	38	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**120102100 Neubau&Unterhaltung v.Straßen B-1**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		38	46.000	46.000	6.000	6.000	0
Saldo		38	46.000	46.000	6.000	6.000	0

Bezirk Aachen - Brand

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **130101100** **Öffentliches Grün B-1**							
Finanzposition & Bezeichnung							
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	4.914	0	0	0	0	0
Finanzstelle **130101100** **Öffentliches Grün B-1**							
Einzahlungen							
Auszahlungen		4.914	0	0	0	0	0
Saldo		4.914	0	0	0	0	0
Bezirk Aachen - Brand							
Einzahlungen		-6.823	-100	-100	-100	-100	-100
Auszahlungen		765.677	785.700	797.300	761.600	780.700	786.400
Saldo		758.854	785.600	797.200	761.500	780.600	786.300

Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben

Bezirk Aachen - Brand

Investitionsübersicht

Bezirk Aachen - Brand

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**011301-100 Bodenbevorratung B-1**						
PSP-Element	**5-011301-100-00200-100-1 Grauenhofer Weg**						
Kostenart & Bezeichnung							
68810000	Beiträ aus Investtätigkeit (Erschließungsbeiträge)		0	-1.900.000	0	0	0
78210000	Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden		452.500	1.900.000	0	0	0
Einzahlungen			0	-1.900.000	0	0	0
Auszahlungen			452.500	1.900.000	0	0	0
Saldo			452.500	0	0	0	0
Profit Center	**011301-100 Bodenbevorratung B-1**						
Einzahlungen			0	-1.900.000	0	0	0
Auszahlungen			452.500	1.900.000	0	0	0
Saldo			452.500	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Brand

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**011901-100**	**Bezirk 1 Brand B-1**					
PSP-Element	**5-011901-100-00100-900-1**	**Erwerb von Sachanlagevermögen**					
Kostenart & Bezeichnung							
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren			600	600	600	600	600
Einzahlungen							
Auszahlungen			600	600	600	600	600
Saldo			600	600	600	600	600
Profit Center	**011901-100**	**Bezirk 1 Brand B-1**					
Einzahlungen							
Auszahlungen			600	600	600	600	600
Saldo			600	600	600	600	600

Bezirk Aachen - Brand

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**120102-100**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-1**					
PSP-Element	**5-120102-100-01800-300-1**	**Karl-Kuck-Straße, Erschließung**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		30.000	30.000	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		390.000	390.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			420.000	420.000	0	0	0
Saldo			420.000	420.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-100-02300-300-1**	**Gewerbepark Brand Erdbeerf. LSA BAB-Unte**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	45.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	45.000	0	0	0
Saldo			0	45.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Brand

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
				VE 2026			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-100-02400-300-1**	**Rombachstraße**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	50.000	76.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***126.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		353.000	500.000	1.893.000	1.000.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***2.893.000***			
Einzahlungen							
Auszahlungen			353.000	500.000	1.943.000	1.076.000	0
Saldo			353.000	500.000	1.943.000	1.076.000	0
Verpflichtungsermächtigung				***3.019.000***			
PSP-Element	**5-120102-100-02600-600-1**	**Ersatzneubau Brücke Münsterstraße B066**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		60.000	370.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			60.000	370.000	0	0	0
Saldo			60.000	370.000	0	0	0
Profit Center	**120102-100**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-1**					
Einzahlungen							
Auszahlungen			833.000	1.335.000	1.943.000	1.076.000	0
Saldo			833.000	1.335.000	1.943.000	1.076.000	0
Verpflichtungsermächtigung				***3.019.000***			

Bezirk Aachen - Brand

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**130101-100 Öffentliches Grün B-1**						
PSP-Element	**5-130101-100-01600-300-1 Herstell.Grünfl.BPL Karl-Kuck-Str.**						
Kostenart & Bezeichnung							
78530000	Sonstige Baumaßnahmen		0	0	0	0	19.200
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	0	0	0	19.200
Saldo			0	0	0	0	19.200
Profit Center	**130101-100 Öffentliches Grün B-1**						
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	0	0	0	19.200
Saldo			0	0	0	0	19.200
Bezirk Aachen - Brand							
Einzahlungen			0	-1.900.000	0	0	0
Auszahlungen			1.286.100	3.235.600	1.943.600	1.076.600	19.800
Saldo			1.286.100	1.335.600	1.943.600	1.076.600	19.800
Verpflichtungsermächtigung				***3.019.000***			

Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben

Bezirk Aachen - Eilendorf

Ergebnisplan / Konsumtiver Finanzplan

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**010102-200**	**Bezirksvertretungen B-2**					
PSP-Element	**1-010102-200-7**	**Bezirksvertretungen**					
Kostenart & Bezeichnung							
54910000 Verfügungsmittel		15.765	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ertrag							
Aufwand		15.765	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ergebnis		15.765	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Profit Center	**010102-200**	**Bezirksvertretungen B-2**					
Ertrag							
Aufwand		15.765	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ergebnis		15.765	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**010203-200**	**Repräsentationen und Protokoll B-2**					
PSP-Element	**1-010203-200-7**	**Repräsentationen und Protokoll**					
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	1.929	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		1.929	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		1.929	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Profit Center	**010203-200**	**Repräsentationen und Protokoll B-2**					
Ertrag							
Aufwand		1.929	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		1.929	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**011301-200 Bodenbevorratung B-2**						
PSP-Element	**4-011301-201-1 Abriss Gebäude Steinstraße**						
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	2.380	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		2.380	0	0	0	0	0
Ergebnis		2.380	0	0	0	0	0
Profit Center	**011301-200 Bodenbevorratung B-2**						
Ertrag							
Aufwand		2.380	0	0	0	0	0
Ergebnis		2.380	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**011305-200**	**Strategie - Projektentwicklung B-2**					
PSP-Element	**1-011305-200-3**	**Strategie - Projektentwicklung**					
Kostenart & Bezeichnung							
57110010 Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände		0	5.500	5.600	5.600	5.600	5.600
Ertrag							
Aufwand		0	5.500	5.600	5.600	5.600	5.600
Ergebnis		0	5.500	5.600	5.600	5.600	5.600
Profit Center	**011305-200**	**Strategie - Projektentwicklung B-2**					
Ertrag							
Aufwand		0	5.500	5.600	5.600	5.600	5.600
Ergebnis		0	5.500	5.600	5.600	5.600	5.600

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**011902-200**	**Bezirk 2 Eilendorf B-2**					
PSP-Element	**1-011902-200-3**	**Bezirk 2 Eilendorf**					
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.397	-3.000	-900	-900	-200	-200
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-1.792	-1.300	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	0	-100	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	142.048	109.600	245.600	386.400	393.400	398.100
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	357.953	385.700	385.700	388.800	400.800	408.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	30.862	32.400	26.800	27.000	28.100	28.600
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	73.863	77.500	78.500	79.100	82.200	83.700
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	110.982	60.400	62.700	64.600	82.000	83.600
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	8.425	10.700	9.000	9.100	9.100	9.100
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	2.893	2.500	2.500	2.500	2.500	1.200
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	6.637	2.600	1.900	1.900	1.900	1.900
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	755	900	900	900	900	900
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	207	400	400	400	400	400
54230000	Leasing	1.489	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
54290000	Son Aufw f d Inansprunahm v Recht u Dste	181	300	300	300	300	300
54310000	Geschäftsaufwendungen	4.845	5.500	5.400	5.400	5.400	5.400
Ertrag		-3.189	-4.400	-2.600	-2.600	-1.900	-1.900
Aufwand		741.140	759.500	891.200	1.037.900	1.078.500	1.093.200
Ergebnis		737.951	755.100	888.600	1.035.300	1.076.600	1.091.300

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-011902-202-5** **bezirkliche Mittel BA 2**						
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	62.577	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	71	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		62.649	0	0	0	0	0
Ergebnis		62.649	0	0	0	0	0
Profit Center	**011902-200** **Bezirk 2 Eilendorf B-2**						
Ertrag		-3.189	-4.400	-2.600	-2.600	-1.900	-1.900
Aufwand		803.789	759.500	891.200	1.037.900	1.078.500	1.093.200
Ergebnis		800.600	755.100	888.600	1.035.300	1.076.600	1.091.300

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**030101-200 Grundschulen B-2**						
PSP-Element	**1-030101-200-1 Grundschulen**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	80.000	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	83	100	100	100	100	100
Ertrag							
Aufwand		83	100	80.100	100	100	100
Ergebnis		83	100	80.100	100	100	100
PSP-Element	**4-030101-203-2 Busbegleitung f MGS Eilendorf**						
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	4.854	7.800	15.600	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		4.854	7.800	15.600	0	0	0
Ergebnis		4.854	7.800	15.600	0	0	0
Profit Center	**030101-200 Grundschulen B-2**						
Ertrag							
Aufwand		4.936	7.900	95.700	100	100	100
Ergebnis		4.936	7.900	95.700	100	100	100

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**060201-200**	**Kinder- u.Jugendförderung §11-1B-2**					
PSP-Element	**1-060201-200-3**	**Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII**					
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	131	200	200	200	200	200
Ertrag							
Aufwand		131	200	200	200	200	200
Ergebnis		131	200	200	200	200	200
Profit Center	**060201-200**	**Kinder- u.Jugendförderung §11-1B-2**					
Ertrag							
Aufwand		131	200	200	200	200	200
Ergebnis		131	200	200	200	200	200

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**100901-200 Denkmalschutz B-2**						
PSP-Element	**1-100901-200-3 Denkmalschutz**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-173	0	-200	-200	-200	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	173	200	200	200	200	0
Ertrag		-173	0	-200	-200	-200	0
Aufwand		173	200	200	200	200	0
Ergebnis		0	200	0	0	0	0

Profit Center	**100901-200 Denkmalschutz B-2**						
Ertrag		-173	0	-200	-200	-200	0
Aufwand		173	200	200	200	200	0
Ergebnis		0	200	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**120102-200 Neubau und Unterhaltung von StrB-2**						
PSP-Element	**1-120102-200-1 Neubau und Unterhaltung von Straßen**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-419	-300	-500	-500	-100	0
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-196	0	-200	-200	-100	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	14.847	69.400	64.100	74.800	79.000	79.000
Ertrag		-614	-300	-700	-700	-200	0
Aufwand		14.847	69.400	64.100	74.800	79.000	79.000
Ergebnis		14.232	69.100	63.400	74.100	78.800	79.000
PSP-Element	**4-120102-200-7 Breitbendenstraße, Erschließung**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	1.690	69.000	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	71.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		1.690	140.000	0	0	0	0
Ergebnis		1.690	140.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-204-8** **Gringelsbach, Endausbau**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	0	4.500	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	125.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	129.500	0	0
Ergebnis		0	0	0	129.500	0	0
PSP-Element	**4-120102-207-1** **Zufahrt Kleingartenanlage Sonnenscheins.**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	10.000	22.000	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	3.000	5.500	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	13.000	27.500	0	0	0
Ergebnis		0	13.000	27.500	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-208-1** **Urbanstraße**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	6.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	6.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	6.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-209-1**	**Kaubendenstraße Stichstraße**					
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	11.900	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	130.900	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	142.800	0	0	0	0
Ergebnis		0	142.800	0	0	0	0
Profit Center	**120102-200**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-2**					
Ertrag		-614	-300	-700	-700	-200	0
Aufwand		16.537	371.200	91.600	204.300	79.000	79.000
Ergebnis		15.922	370.900	90.900	203.600	78.800	79.000

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**120201-200 Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,B-2**						
PSP-Element	**1-120201-200-2 Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-265	-100	-300	-300	-300	-300
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	277	300	300	300	300	300
Ertrag		-265	-100	-300	-300	-300	-300
Aufwand		277	300	300	300	300	300
Ergebnis		12	200	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-202-4 Mobilitätskonzept Eilendorf**						
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	54.603	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		54.603	0	0	0	0	0
Ergebnis		54.603	0	0	0	0	0
Profit Center	**120201-200 Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,B-2**						
Ertrag		-265	-100	-300	-300	-300	-300
Aufwand		54.880	300	300	300	300	300
Ergebnis		54.615	200	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**130101-200 Öffentliches Grün B-2**						
PSP-Element	**1-130101-200-5 Öffentliches Grün**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	2.248	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	12.048	26.200	13.800	15.600	15.600	15.600
Ertrag							
Aufwand		14.296	26.200	13.800	15.600	15.600	15.600
Ergebnis		14.296	26.200	13.800	15.600	15.600	15.600
Profit Center	**130101-200 Öffentliches Grün B-2**						
Ertrag							
Aufwand		14.296	26.200	13.800	15.600	15.600	15.600
Ergebnis		14.296	26.200	13.800	15.600	15.600	15.600
Bezirk Aachen - Eilendorf							
Ertrag		-4.242	-4.800	-3.800	-3.800	-2.600	-2.200
Aufwand		914.816	1.188.900	1.116.500	1.282.100	1.197.400	1.211.900
Ergebnis		910.575	1.184.100	1.112.700	1.278.300	1.194.800	1.209.700

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010102200** **Bezirksvertretungen B-2**						
Finanzposition & Bezeichnung							
74910000 Verfügungsmittel		15.765	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Finanzstelle	**010102200** **Bezirksvertretungen B-2**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		15.765	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Saldo		15.765	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Finanzstelle	**010203200** **Repräsentation und Protokoll B-2**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72790000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		1.929	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle	**010203200** **Repräsentation und Protokoll B-2**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		1.929	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo		1.929	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle	**011301200** **Bodenbevorratung B-2**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72410000 Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag		2.380	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**011301200** **Bodenbevorratung B-2**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		2.380	0	0	0	0	0
Saldo		2.380	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**011902200** **Bezirk 2 Eilendorf B-2**						
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-1.792	-1.300	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
65610000	Bußgelder	0	-100	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	146.979	109.600	245.600	386.400	393.400	398.100
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	358.375	385.700	385.700	388.800	400.800	408.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	30.896	32.400	26.800	27.000	28.100	28.600
70320000	Tariflich Beschäftigte	77.850	77.500	78.500	79.100	82.200	83.700
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	47.785	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	755	900	900	900	900	900
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	207	400	400	400	400	400
74230000	Leasing	1.541	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
74290000	für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	8	300	300	300	300	300
74310000	Geschäftsauszahlungen	5.038	5.500	5.400	5.400	5.400	5.400
Finanzstelle	**011902200** **Bezirk 2 Eilendorf B-2**						
Einzahlungen		-1.792	-1.400	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
Auszahlungen		669.435	683.300	815.100	959.800	983.000	997.400
Saldo		667.644	681.900	813.400	958.100	981.300	995.700

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle **030101200** **Grundschulen B-2**							
Finanzposition & Bezeichnung							
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	4.854	7.800	15.600	0	0	0
Finanzstelle **030101200** **Grundschulen B-2**							
Einzahlungen							
Auszahlungen		4.854	7.800	15.600	0	0	0
Saldo		4.854	7.800	15.600	0	0	0
Finanzstelle **120102200** **Neubau&Unterhaltung v.Straßen B-2**							
Finanzposition & Bezeichnung							
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	1.690	90.900	22.000	4.500	0	0
Finanzstelle **120102200** **Neubau&Unterhaltung v.Straßen B-2**							
Einzahlungen							
Auszahlungen		1.690	90.900	22.000	4.500	0	0
Saldo		1.690	90.900	22.000	4.500	0	0

Bezirk Aachen - Eilendorf

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**120201200 VerkehrskPlanungStraße,Wege,PlätB-2**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	54.603	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**120201200 VerkehrskPlanungStraße,Wege,PlätB-2**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		54.603	0	0	0	0	0
Saldo		54.603	0	0	0	0	0
Bezirk Aachen - Eilendorf							
Einzahlungen		-1.792	-1.400	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
Auszahlungen		750.655	799.900	870.600	982.200	1.000.900	1.015.300
Saldo		748.864	798.500	868.900	980.500	999.200	1.013.600

Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben

Bezirk Aachen - Eilendorf

Investitionsübersicht

Bezirk Aachen - Eilendorf

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**011305-200**	**Strategie - Projektentwicklung B-2**					
PSP-Element	**5-011305-200-00100-300-1**	**Kleingartena. Sonnenscheinstr. Toilette**					
Kostenart & Bezeichnung							
78510000 Hochbaumaßnahmen			318.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			318.000	0	0	0	0
Saldo			318.000	0	0	0	0
Profit Center	**011305-200**	**Strategie - Projektentwicklung B-2**					
Einzahlungen							
Auszahlungen			318.000	0	0	0	0
Saldo			318.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Eilendorf

			vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**011902-200**	**Bezirk 2 Eilendorf B-2**						
PSP-Element	**5-011902-200-00300-800-1**	**Erwerb von Sachanlagevermögen**						
Kostenart & Bezeichnung								
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren			600	600	600	600	600
Einzahlungen								
Auszahlungen				600	600	600	600	600
Saldo				600	600	600	600	600
PSP-Element	**5-011902-200-00600-050-1**	**Dienstkleidung City-Service BA 2**						
Kostenart & Bezeichnung								
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren			2.000	1.300	1.300	1.300	1.300
Einzahlungen								
Auszahlungen				2.000	1.300	1.300	1.300	1.300
Saldo				2.000	1.300	1.300	1.300	1.300
Profit Center	**011902-200**	**Bezirk 2 Eilendorf B-2**						
Einzahlungen								
Auszahlungen				2.600	1.900	1.900	1.900	1.900
Saldo				2.600	1.900	1.900	1.900	1.900

Bezirk Aachen - Eilendorf

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**030101-200**	**Grundschulen B-2**					
PSP-Element	**5-030101-200-00200-900-1**	**Einrichtung Montessori-GS Eilendorf**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		180.000	80.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			180.000	80.000	0	0	0
Saldo			180.000	80.000	0	0	0
Profit Center	**030101-200**	**Grundschulen B-2**					
Einzahlungen							
Auszahlungen			180.000	80.000	0	0	0
Saldo			180.000	80.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Eilendorf

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
				VE 2026			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**120102-200**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-2**					
PSP-Element	**5-120102-200-00100-300-1**	**Breitbendenstraße, Erschließung**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		71.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		1.300.000	542.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			1.371.000	542.000	0	0	0
Saldo			1.371.000	542.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-200-01300-300-1**	**Gringelsbach, Endausbau**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	125.000	0	0
	Verpflichtungsermächtung			***125.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	544.100	0	0
	Verpflichtungsermächtung			***544.100***			
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	0	669.100	0	0
Saldo			0	0	669.100	0	0
Verpflichtungsermächtigung				***669.100***			

Bezirk Aachen - Eilendorf

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-200-01700-600-1**	**Ersatzneubau Brücke Wolfsbendenstraße**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		50.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			50.000	0	0	0	0
Saldo			50.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-200-01800-300-1**	**Zufahrt Kleingartenanlage Sonnenscheins.**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		3.000	5.500	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		108.000	143.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			111.000	148.500	0	0	0
Saldo			111.000	148.500	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-200-02000-300-1**	**Urbanstraße**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		6.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		289.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			295.000	0	0	0	0
Saldo			295.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Eilendorf

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
				VE 2026			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-200-02100-300-1**	**Kaubendenstraße Stichstraße**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		130.900	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		720.200	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			851.100	0	0	0	0
Saldo			851.100	0	0	0	0
Profit Center	**120102-200**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-2**					
Einzahlungen							
Auszahlungen			2.678.100	690.500	669.100	0	0
Saldo			2.678.100	690.500	669.100	0	0
Verpflichtungsermächtigung				***669.100***			

Bezirk Aachen - Eilendorf

			vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**130101-200**	**Öffentliches Grün B-2**						
PSP-Element	**5-130101-200-00600-300-1**	**Wegebau Neubaugebiet Breitbenden**						
Kostenart & Bezeichnung								
78530000	Sonstige Baumaßnahmen			0	200.000	0	0	0
Einzahlungen								
Auszahlungen				0	200.000	0	0	0
Saldo				0	200.000	0	0	0
Profit Center	**130101-200**	**Öffentliches Grün B-2**						
Einzahlungen								
Auszahlungen				0	200.000	0	0	0
Saldo				0	200.000	0	0	0
Bezirk Aachen - Eilendorf								
Einzahlungen								
Auszahlungen				3.178.700	972.400	671.000	1.900	1.900
Saldo				3.178.700	972.400	671.000	1.900	1.900
Verpflichtungsermächtigung					***669.100***			

Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben

Bezirk Aachen - Haaren

Ergebnisplan / Konsumtiver Finanzplan

Bezirk Aachen - Haaren

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**010102-300**	**Bezirksvertretungen B-3**					
PSP-Element	**1-010102-300-8**	**Bezirksvertretungen**					
Kostenart & Bezeichnung							
54910000 Verfügungsmittel		15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ertrag							
Aufwand		15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ergebnis		15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Profit Center	**010102-300**	**Bezirksvertretungen B-3**					
Ertrag							
Aufwand		15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ergebnis		15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900

Bezirk Aachen - Haaren

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**010203-300**	**Repräsentationen und Protokoll B-3**					
PSP-Element	**1-010203-300-8**	**Repräsentationen und Protokoll**					
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	1.978	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		1.978	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		1.978	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Profit Center	**010203-300**	**Repräsentationen und Protokoll B-3**					
Ertrag							
Aufwand		1.978	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		1.978	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Bezirk Aachen - Haaren

			Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**011903-300**	**Bezirk 3 Haaren B-3**						

Bezirk Aachen - Haaren

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-011903-300-8 Bezirk 3 Haaren**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-343	-2.600	-400	-400	-100	0
43110000	Verwaltungsgebühren	-29	0	0	0	0	0
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-6.680	-11.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	-220	-100	-200	-200	-200	-200
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-10	0	-100	-100	-100	-100
50110000	Dienstbezüge Beamte	200.541	161.000	213.200	213.600	217.400	220.000
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	246.875	238.800	277.100	302.800	288.000	298.800
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	20.616	20.100	19.200	21.000	21.900	20.900
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	54.420	48.000	56.400	61.600	64.000	61.300
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	84.326	48.500	54.600	56.200	71.400	72.800
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	9.003	11.400	8.400	8.500	8.500	8.500
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	4.693	6.000	6.100	6.100	5.000	4.200
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	6.911	2.300	2.000	2.000	2.000	2.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	345	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	0	100	0	0	0	0
54230000	Leasing	1.051	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	4.149	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag		-7.281	-13.700	-9.700	-9.700	-9.400	-9.300
Aufwand		632.930	615.700	715.500	750.300	756.700	767.000
Ergebnis		625.649	602.000	705.800	740.600	747.300	757.700

Bezirk Aachen - Haaren

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-011903-301-3** **bezirkliche Mittel BA 3**						
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	30.960	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		30.960	0	0	0	0	0
Ergebnis		30.960	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-011903-304-6** **Zuschuss IG Haarener Vereine**						
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500
Ertrag							
Aufwand		32.500	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500
Ergebnis		32.500	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500
Profit Center	**011903-300** **Bezirk 3 Haaren B-3**						
Ertrag		-7.281	-13.700	-9.700	-9.700	-9.400	-9.300
Aufwand		696.390	648.200	748.000	782.800	789.200	799.500
Ergebnis		689.109	634.500	738.300	773.100	779.800	790.200

Bezirk Aachen - Haaren

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**021501-300 Brandbekämpfung B-3**						
PSP-Element	**1-021501-300-6 Brandbekämpfung**						
Kostenart & Bezeichnung							
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.000	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		1.000	0	0	0	0	0
Ergebnis		1.000	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-021501-300-1 bezirkliche Mittel BA3**						
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	1.500	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		1.500	0	0	0	0	0
Ergebnis		1.500	0	0	0	0	0
Profit Center	**021501-300 Brandbekämpfung B-3**						
Ertrag							
Aufwand		2.500	0	0	0	0	0
Ergebnis		2.500	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Haaren

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**030101-300 Grundschulen B-3**						
PSP-Element	**1-030101-300-2 Grundschulen**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	2.000	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	165	200	200	200	200	200
Ertrag							
Aufwand		2.165	200	200	200	200	200
Ergebnis		2.165	200	200	200	200	200

Profit Center	**030101-300 Grundschulen B-3**						
Ertrag							
Aufwand		2.165	200	200	200	200	200
Ergebnis		2.165	200	200	200	200	200

Bezirk Aachen - Haaren

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**060101-300**	**Kindertageseinrichtungen u. TagB-3**					
PSP-Element	**1-060101-300-8**	**Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege**					
Kostenart & Bezeichnung							
52560000 Aufwendungen für Festwerte		1.681	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		1.681	0	0	0	0	0
Ergebnis		1.681	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-060101-300-8**	**bezirkliche Mittel BA 3**					
Kostenart & Bezeichnung							
54310000 Geschäftsaufwendungen		1.288	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		1.288	0	0	0	0	0
Ergebnis		1.288	0	0	0	0	0
Profit Center	**060101-300**	**Kindertageseinrichtungen u. TagB-3**					
Ertrag							
Aufwand		2.970	0	0	0	0	0
Ergebnis		2.970	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Haaren

			Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**080302-300**	**Hallenbäder B-3**						
PSP-Element	**1-080302-300-2**	**Hallenbäder**						
Kostenart & Bezeichnung								
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände		387	400	400	400	400	200
Ertrag								
Aufwand			387	400	400	400	400	200
Ergebnis			387	400	400	400	400	200
Profit Center	**080302-300**	**Hallenbäder B-3**						
Ertrag								
Aufwand			387	400	400	400	400	200
Ergebnis			387	400	400	400	400	200

Bezirk Aachen - Haaren

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**090101-300 Räumliche Planung und EntwickluB-3**						
PSP-Element	**1-090101-300-5 Räumliche Planung und Entwicklung**						
Kostenart & Bezeichnung							
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-333	-200	-400	-400	-400	-400
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	495	500	500	500	500	500
Ertrag		-333	-200	-400	-400	-400	-400
Aufwand		495	500	500	500	500	500
Ergebnis		162	300	100	100	100	100
PSP-Element	**4-090101-300-2 IHK Haaren**						
Kostenart & Bezeichnung							
54310000	Geschäftsaufwendungen	744	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		744	0	0	0	0	0
Ergebnis		744	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-090101-301-9 Lärmsanierungsprogramm (IHK Haaren)**						
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-85.000	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	21.908	0	0	0	0	0
Ertrag		-85.000	0	0	0	0	0
Aufwand		21.908	0	0	0	0	0
Ergebnis		-63.092	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Haaren

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-090101-303-5 Verfügungsfonds Haaren**						
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	2.880	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	419	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		3.299	0	0	0	0	0
Ergebnis		3.299	0	0	0	0	0
Profit Center	**090101-300 Räumliche Planung und EntwickluB-3**						
Ertrag		-85.333	-200	-400	-400	-400	-400
Aufwand		26.445	500	500	500	500	500
Ergebnis		-58.888	300	100	100	100	100

Bezirk Aachen - Haaren

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**120102-300 Neubau und Unterhaltung von StrB-3**						
PSP-Element	**1-120102-300-2 Neubau und Unterhaltung von Straßen**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.200	-10.900	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	3.370	29.300	21.700	32.600	35.200	35.200
Ertrag		-1.200	-10.900	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
Aufwand		3.370	29.300	21.700	32.600	35.200	35.200
Ergebnis		2.170	18.400	17.900	28.800	31.400	31.400
PSP-Element	**4-120102-303-2 Haaren Ortsmitte (Stadth.), Erschließung**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	35.000	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	8.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	43.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	43.000	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-310-4 St. Germanus Haaren, Umfeld (IHK)**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	115.000	0	0	0	0	0
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	600.786	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		715.786	0	0	0	0	0
Ergebnis		715.786	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Haaren

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-311-1**	**Haaren clever mobil - Premiumwege**					
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	119.100	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	119.100	0	0	0
Ergebnis		0	0	119.100	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-311-2**	**Haaren clever mobil - ÖA Premiumwege**					
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	0	-13.700	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	0	15.600	0	0	0	0
Ertrag		0	-13.700	0	0	0	0
Aufwand		0	15.600	0	0	0	0
Ergebnis		0	1.900	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120102-313-1**	**Platz an der Friedenstr. (ISEK Haaren)**					
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	9.000	14.300	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	30.000	58.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	39.000	72.300	0	0	0
Ergebnis		0	39.000	72.300	0	0	0

Bezirk Aachen - Haaren

			Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**120102-300**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-3**						
Ertrag			-1.200	-24.600	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
Aufwand			719.155	83.900	256.100	32.600	35.200	35.200
Ergebnis			717.955	59.300	252.300	28.800	31.400	31.400

Bezirk Aachen - Haaren

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**120201-300 Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,B-3**						
PSP-Element	**1-120201-300-3 Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,Plätzen**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-13.500	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	4.800	0	0	0	0
Ertrag		0	-13.500	0	0	0	0
Aufwand		0	4.800	0	0	0	0
Ergebnis		0	-8.700	0	0	0	0
PSP-Element	**4-120201-301-1 Parkraumkonzept Haaren**						
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	3.392	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		3.392	0	0	0	0	0
Ergebnis		3.392	0	0	0	0	0
Profit Center	**120201-300 Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,B-3**						
Ertrag		0	-13.500	0	0	0	0
Aufwand		3.392	4.800	0	0	0	0
Ergebnis		3.392	-8.700	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Haaren

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**130101-300 Öffentliches Grün B-3**						
PSP-Element	**1-130101-300-6 Öffentliches Grün**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-16.825	-14.800	-16.900	-16.900	-16.900	-16.900
52560000	Aufwendungen für Festwerte	2.098	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	96.379	97.500	88.800	80.000	72.600	71.600
Ertrag		-16.825	-14.800	-16.900	-16.900	-16.900	-16.900
Aufwand		98.477	97.500	88.800	80.000	72.600	71.600
Ergebnis		81.652	82.700	71.900	63.100	55.700	54.700
Profit Center	**130101-300 Öffentliches Grün B-3**						
Ertrag		-16.825	-14.800	-16.900	-16.900	-16.900	-16.900
Aufwand		98.477	97.500	88.800	80.000	72.600	71.600
Ergebnis		81.652	82.700	71.900	63.100	55.700	54.700
Bezirk Aachen - Haaren							
Ertrag		-110.639	-66.800	-30.800	-30.800	-30.500	-30.400
Aufwand		1.569.758	853.400	1.111.900	914.400	916.000	925.100
Ergebnis		1.459.119	786.600	1.081.100	883.600	885.500	894.700

Bezirk Aachen - Haaren

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010102300** **Bezirksvertretungen B-3**						
Finanzposition & Bezeichnung							
74910000 Verfügungsmittel		15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Finanzstelle	**010102300** **Bezirksvertretungen B-3**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Saldo		15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Finanzstelle	**010203300** **Repräsentation und Protokoll B-3**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72790000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		1.978	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle	**010203300** **Repräsentation und Protokoll B-3**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		1.978	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo		1.978	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Bezirk Aachen - Haaren

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**011903300 Bezirk 3 Haaren B-3**						
Finanzposition & Bezeichnung							
63110000	Verwaltungsgebühren	-29	0	0	0	0	0
64110000	Mieten und Pachten	-7.342	-11.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
65610000	Bußgelder	-275	-100	-200	-200	-200	-200
70110000	Dienstbezüge Beamte	207.965	161.000	213.200	213.600	217.400	220.000
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	245.411	238.800	277.100	302.800	288.000	298.800
70220000	Tariflich Beschäftigte	20.499	20.100	19.200	21.000	21.900	20.900
70320000	Tariflich Beschäftigte	56.000	48.000	56.400	61.600	64.000	61.300
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	221	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	161	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	76.460	102.500	102.500	102.500	102.500	102.500
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	345	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	0	100	0	0	0	0
74230000	Leasing	1.231	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
74310000	Geschäftsauszahlungen	4.161	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Finanzstelle	**011903300 Bezirk 3 Haaren B-3**						
Einzahlungen		-7.645	-11.100	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200
Auszahlungen		612.453	580.000	676.900	710.000	702.300	712.000
Saldo		604.808	568.900	667.700	700.800	693.100	702.800

Bezirk Aachen - Haaren

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**060101300**	**Kindertages.-einr. u.Tagespfl. B-3**					
Finanzposition & Bezeichnung							
74310000	Geschäftsauszahlungen	1.288	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**060101300**	**Kindertages.-einr. u.Tagespfl. B-3**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		1.288	0	0	0	0	0
Saldo		1.288	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**090101300**	**RäumlichePlanung u.Entwicklung B-3**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-85.000	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.642	0	0	0	0	0
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	27.288	0	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	1.176	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**090101300**	**RäumlichePlanung u.Entwicklung B-3**					
Einzahlungen		-85.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen		30.106	0	0	0	0	0
Saldo		-54.894	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Haaren

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**120102300**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen B-3**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	-13.700	0	0	0	0
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	115.000	9.000	49.300	0	0	0
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	600.786	0	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	0	15.600	0	0	0	0
Finanzstelle	**120102300**	**Neubau&Unterhaltung v.Straßen B-3**					
Einzahlungen		0	-13.700	0	0	0	0
Auszahlungen		715.786	24.600	49.300	0	0	0
Saldo		715.786	10.900	49.300	0	0	0
Finanzstelle	**120201300**	**VerkehrskPlanungStraße,Wege,PlätB-3**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	15.387	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**120201300**	**VerkehrskPlanungStraße,Wege,PlätB-3**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		15.387	0	0	0	0	0
Saldo		15.387	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Haaren

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Bezirk Aachen - Haaren						
Einzahlungen	-92.645	-24.800	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200
Auszahlungen	1.392.898	622.500	744.100	727.900	720.200	729.900
Saldo	1.300.253	597.700	734.900	718.700	711.000	720.700

Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben

Bezirk Aachen - Haaren

Investitionsübersicht

Bezirk Aachen - Haaren

			vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**011903-300**	**Bezirk 3 Haaren B-3**						
PSP-Element	**5-011903-300-00300-900-1**	**Erwerb von Sachanlagevermögen**						
Kostenart & Bezeichnung								
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren			1.100	800	800	800	800
Einzahlungen								
Auszahlungen				1.100	800	800	800	800
Saldo				1.100	800	800	800	800
PSP-Element	**5-011903-300-00600-050-1**	**Dienstkleidung City-Service BA 3**						
Kostenart & Bezeichnung								
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren			1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Einzahlungen								
Auszahlungen				1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Saldo				1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Profit Center	**011903-300**	**Bezirk 3 Haaren B-3**						
Einzahlungen								
Auszahlungen				2.300	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo				2.300	2.000	2.000	2.000	2.000

Bezirk Aachen - Haaren

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**120102-300**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-3**					
PSP-Element	**5-120102-300-01300-300-1**	**Haaren Ortsmitte (Stadth.), Erschließung**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	8.000	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		93.000	434.000	300.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***300.000***			
Einzahlungen							
Auszahlungen			93.000	442.000	300.000	0	0
Saldo			93.000	442.000	300.000	0	0
Verpflichtungsermächtigung				***300.000***			
PSP-Element	**5-120102-300-03000-300-1**	**Platz an der Friedenstraße (ISEK Haaren)**					
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-80.000	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		30.000	58.000	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		140.000	107.000	0	0	0
Einzahlungen			-80.000	0	0	0	0
Auszahlungen			170.000	165.000	0	0	0
Saldo			90.000	165.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Haaren

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-300-03300-300-1**	**Haaren clever mobil - Premiumwege**					
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-41.200	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	119.100	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		55.900	400.000	0	0	0
Einzahlungen			-41.200	0	0	0	0
Auszahlungen			55.900	519.100	0	0	0
Saldo			14.700	519.100	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-300-03400-300-1**	**Ortseingang Kaninsberg (ISEK Haaren)**					
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-26.000	0	0	0	0
Einzahlungen			-26.000	0	0	0	0
Auszahlungen							
Saldo			-26.000	0	0	0	0
Profit Center	**120102-300**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-3**					
Einzahlungen			-147.200	0	0	0	0
Auszahlungen			318.900	1.126.100	300.000	0	0
Saldo			171.700	1.126.100	300.000	0	0
Verpflichtungsermächtigung				***300.000***			

Bezirk Aachen - Haaren

			vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**130101-300**	**Öffentliches Grün B-3**						
PSP-Element	**5-130101-300-00600-600-1**	**Fußgängerbrücke a.Entenweiher,Neuköllner**						
Kostenart & Bezeichnung								
78510000	Hochbaumaßnahmen			110.000	0	0	0	0
Einzahlungen								
Auszahlungen				110.000	0	0	0	0
Saldo				110.000	0	0	0	0
Profit Center	**130101-300**	**Öffentliches Grün B-3**						
Einzahlungen								
Auszahlungen				110.000	0	0	0	0
Saldo				110.000	0	0	0	0
Bezirk Aachen - Haaren								
Einzahlungen				-147.200	0	0	0	0
Auszahlungen				431.200	1.128.100	302.000	2.000	2.000
Saldo				284.000	1.128.100	302.000	2.000	2.000
Verpflichtungsermächtigung					***300.000***			

Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

Ergebnisplan / Konsumtiver Finanzplan

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

			Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**010102-400**	**Bezirksvertretungen B-4**						
PSP-Element	**1-010102-400-9**	**Bezirksvertretungen**						
Kostenart & Bezeichnung								
54910000 Verfügungsmittel			15.865	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ertrag								
Aufwand			15.865	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ergebnis			15.865	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Profit Center	**010102-400**	**Bezirksvertretungen B-4**						
Ertrag								
Aufwand			15.865	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ergebnis			15.865	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**010203-400**	**Repräsentationen und Protokoll B-4**					
PSP-Element	**1-010203-400-9**	**Repräsentationen und Protokoll**					
Kostenart & Bezeichnung							
52790000 Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen		1.972	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		1.972	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		1.972	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Profit Center	**010203-400**	**Repräsentationen und Protokoll B-4**					
Ertrag							
Aufwand		1.972	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		1.972	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**011301-400**	**Bodenbevorratung B-4**					
PSP-Element	**4-011301-403-7**	**Niederleg.Relaisstation Kronprinzenrast**					
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	30.919	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		30.919	0	0	0	0	0
Ergebnis		30.919	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-011301-404-1**	**Camp Hitfeld**					
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	0	50.000	50.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	50.000	50.000	0	0	0
Ergebnis		0	50.000	50.000	0	0	0
Profit Center	**011301-400**	**Bodenbevorratung B-4**					
Ertrag							
Aufwand		30.919	50.000	50.000	0	0	0
Ergebnis		30.919	50.000	50.000	0	0	0

Ergebnisplan Stadt Aachen

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

			Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**011904-400**	**Bezirk4 Kornelimünster_Walheim B-4**						
PSP-Element	**1-011904-400-4**	**Bezirk 4 Kornelimünster_Walheim**						
Kostenart & Bezeichnung								
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen		-461	-1.900	-400	-400	-400	-400
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht		-2.007	-1.300	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen		0	-100	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte		29.903	0	129.300	269.800	274.700	278.000
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte		448.345	459.400	559.500	563.900	581.400	592.500
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse		36.383	38.600	38.900	39.200	40.700	41.500
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial		95.293	92.300	113.800	114.700	119.200	121.500
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch		0	0	39.500	40.700	51.700	52.700
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch		0	0	1.400	1.400	1.400	1.400
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände		971	900	1.200	1.400	1.400	1.400
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter		2.171	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche		0	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten		1.645	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten		39	100	100	100	100	100
54230000	Leasing		1.846	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000
54310000	Geschäftsaufwendungen		4.712	4.700	5.000	5.000	5.000	5.000
Ertrag			-2.468	-3.300	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
Aufwand			621.308	671.500	964.300	1.111.800	1.151.200	1.169.700
Ergebnis			618.840	668.200	962.200	1.109.700	1.149.100	1.167.600

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-011904-401-8**	**bezirkliche Mittel BA 4**					
Kostenart & Bezeichnung							
53180000 Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche		56.770	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		56.770	0	0	0	0	0
Ergebnis		56.770	0	0	0	0	0
Profit Center	**011904-400**	**Bezirk4 Kornelimünster_Walheim B-4**					
Ertrag		-2.468	-3.300	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
Aufwand		678.078	671.500	964.300	1.111.800	1.151.200	1.169.700
Ergebnis		675.611	668.200	962.200	1.109.700	1.149.100	1.167.600
Profit Center	**021503-400**	**Abwehr von Großschadensereignissen B-4**					
PSP-Element	**1-021503-400-6**	**Katastrophenschutz**					
Kostenart & Bezeichnung							
57110010 Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände		0	0	9.800	19.600	19.600	19.600
Ertrag							
Aufwand		0	0	9.800	19.600	19.600	19.600
Ergebnis		0	0	9.800	19.600	19.600	19.600
Profit Center	**021503-400**	**Abwehr von Großschadensereignissen B-4**					
Ertrag							
Aufwand		0	0	9.800	19.600	19.600	19.600
Ergebnis		0	0	9.800	19.600	19.600	19.600

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

			Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**030101-400**	**Grundschulen B-4**						
PSP-Element	**1-030101-400-3**	**Grundschulen**						
Kostenart & Bezeichnung								
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände		0	6.100	6.200	6.200	6.200	6.200
Ertrag								
Aufwand			0	6.100	6.200	6.200	6.200	6.200
Ergebnis			0	6.100	6.200	6.200	6.200	6.200

Profit Center	**030101-400**	**Grundschulen B-4**						
Ertrag								
Aufwand			0	6.100	6.200	6.200	6.200	6.200
Ergebnis			0	6.100	6.200	6.200	6.200	6.200

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**030302-400**	**Fördermaßnahmen_SchulformübergrB-4**					
PSP-Element	**1-030302-400-8**	**Fördermaßnahmen_Schulformübergreifend.DI**					
Kostenart & Bezeichnung							
42910010 Auflösung PRAP		-7.383	0	0	0	0	0
53180010 Auflösung ARAP		7.383	0	0	0	0	0
Ertrag		-7.383	0	0	0	0	0
Aufwand		7.383	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
Profit Center	**030302-400**	**Fördermaßnahmen_SchulformübergrB-4**					
Ertrag		-7.383	0	0	0	0	0
Aufwand		7.383	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**060101-400 Kindertageseinrichtungen u. TagB-4**						
PSP-Element	**1-060101-400-9 Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege**						
Kostenart & Bezeichnung							
41440000	Zuweisung vom sonstig öffentli Bereich	-4.968	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	4.968	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	267	300	300	300	200	0
Ertrag		-4.968	0	0	0	0	0
Aufwand		5.235	300	300	300	200	0
Ergebnis		267	300	300	300	200	0
Profit Center	**060101-400 Kindertageseinrichtungen u. TagB-4**						
Ertrag		-4.968	0	0	0	0	0
Aufwand		5.235	300	300	300	200	0
Ergebnis		267	300	300	300	200	0

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

			Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**060201-400**	**Kinder- u.Jugendförderung §11-1B-4**						
PSP-Element	**1-060201-400-5**	**Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII**						
Kostenart & Bezeichnung								
52560000	Aufwendungen für Festwerte		8.625	0	0	0	0	0
Ertrag								
Aufwand			8.625	0	0	0	0	0
Ergebnis			8.625	0	0	0	0	0
Profit Center	**060201-400**	**Kinder- u.Jugendförderung §11-1B-4**						
Ertrag								
Aufwand			8.625	0	0	0	0	0
Ergebnis			8.625	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

			Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**080102-400**	**Sportplätze & Stadien B-4**						
PSP-Element	**1-080102-400-2**	**Sportplätze & Stadien**						
Kostenart & Bezeichnung								
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen		-1.000	-800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag			-1.000	-800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Aufwand			1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnis			0	200	0	0	0	0

Profit Center	**080102-400**	**Sportplätze & Stadien B-4**						
Ertrag			-1.000	-800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Aufwand			1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnis			0	200	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

			Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**090101-400**	**Räumliche Planung und EntwickluB-4**						
PSP-Element	**4-090101-401-1**	**Dorfplatz Friesenrath**						
Kostenart & Bezeichnung								
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer		0	10.000	0	0	0	0
Ertrag								
Aufwand			0	10.000	0	0	0	0
Ergebnis			0	10.000	0	0	0	0
Profit Center	**090101-400**	**Räumliche Planung und EntwickluB-4**						
Ertrag								
Aufwand			0	10.000	0	0	0	0
Ergebnis			0	10.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

			Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**100803-400**	**Verw.&Betrieb Unterkün.&EinrichB-4**						
PSP-Element	**1-100803-400-8**	**Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte**						
Kostenart & Bezeichnung								
50110000	Dienstbezüge Beamte		4.323	0	0	0	0	0
Ertrag								
Aufwand			4.323	0	0	0	0	0
Ergebnis			4.323	0	0	0	0	0
Profit Center	**100803-400**	**Verw.&Betrieb Unterkün.&EinrichB-4**						
Ertrag								
Aufwand			4.323	0	0	0	0	0
Ergebnis			4.323	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**100901-400**	**Denkmalschutz B-4**					
PSP-Element	**4-100901-400-1**	**San. Kalköfen Wolfsg._Freizeit. Walheim**					
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	10.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	10.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	10.000	0	0	0	0

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**100901-400**	**Denkmalschutz B-4**					
Ertrag							
Aufwand		0	10.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	10.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**120102-400**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-4**					
PSP-Element	**1-120102-400-3**	**Neubau und Unterhaltung von Straßen**					
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-19.872	-17.400	-19.900	-19.900	-19.900	-19.900
43710000	Erträge aus der Auflösung v Sopo für Beiträge	-1.155	-900	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-2.236	-1.900	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
52560000	Aufwendungen für Festwerte	3.307	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	127.807	222.800	171.300	182.500	194.700	215.000
54790000	Verlust aus dem Abgang von unbeweglichem AV	0	0	0	0	0	0
54990010	sonstiger nicht zahlungswirksamer Aufwand	27.022	0	0	0	0	0
Ertrag		-23.262	-20.200	-23.400	-23.400	-23.400	-23.400
Aufwand		158.137	222.800	171.300	182.500	194.700	215.000
Ergebnis		134.875	202.600	147.900	159.100	171.300	191.600
PSP-Element	**4-120102-406-6**	**Lichtenbusch, Erschließung, 2. Bauabschn**					
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	0	0	29.500	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	0	285.600	100.000
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	0	315.100	100.000
Ergebnis		0	0	0	0	315.100	100.000

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-412-1**	**Stützwände Kornelimünster**					
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	32.716	500.000	1.000.000	250.000	250.000	250.000
Ertrag							
Aufwand		32.716	500.000	1.000.000	250.000	250.000	250.000
Ergebnis		32.716	500.000	1.000.000	250.000	250.000	250.000
PSP-Element	**4-120102-418-1**	**Napoleonsberg 2. BA, Straßenbau**					
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	3.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	3.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	3.000	0	0	0	0
Profit Center	**120102-400**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-4**					
Ertrag		-23.262	-20.200	-23.400	-23.400	-23.400	-23.400
Aufwand		190.853	725.800	1.171.300	432.500	759.800	565.000
Ergebnis		167.591	705.600	1.147.900	409.100	736.400	541.600

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**120201-400 Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,B-4**						
PSP-Element	**4-120201-401-1 Parkraumkonzept Kornelimünster**						
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	0	50.000	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	50.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	50.000	0	0	0
Profit Center	**120201-400 Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,B-4**						
Ertrag							
Aufwand		0	0	50.000	0	0	0
Ergebnis		0	0	50.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**130101-400 Öffentliches Grün B-4**						
PSP-Element	**1-130101-400-7 Öffentliches Grün**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	31.440	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	1.800	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		31.440	1.800	0	0	0	0
Ergebnis		31.440	1.800	0	0	0	0

Profit Center	**130101-400 Öffentliches Grün B-4**						
Ertrag							
Aufwand		31.440	1.800	0	0	0	0
Ergebnis		31.440	1.800	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

			Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**130103-400**	**Natur und Landschaft B-4**						
PSP-Element	**1-130103-400-6**	**Natur und Landschaft**						
Kostenart & Bezeichnung								
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände		3.167	3.200	2.800	2.800	2.800	2.800
Ertrag								
Aufwand			3.167	3.200	2.800	2.800	2.800	2.800
Ergebnis			3.167	3.200	2.800	2.800	2.800	2.800
Profit Center	**130103-400**	**Natur und Landschaft B-4**						
Ertrag								
Aufwand			3.167	3.200	2.800	2.800	2.800	2.800
Ergebnis			3.167	3.200	2.800	2.800	2.800	2.800

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

			Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**140101-400**	**Umweltschutz B-4**						
PSP-Element	**1-140101-400-6**	**Umweltschutz**						
Kostenart & Bezeichnung								
43710000	Erträge aus der Auflösung v Sopo für Beiträge		0	0	-100	-100	-100	-100
Ertrag			0	0	-100	-100	-100	-100
Aufwand								
Ergebnis			0	0	-100	-100	-100	-100
Profit Center	**140101-400**	**Umweltschutz B-4**						
Ertrag			0	0	-100	-100	-100	-100
Aufwand								
Ergebnis			0	0	-100	-100	-100	-100
Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim								
Ertrag			-39.082	-24.300	-26.600	-26.600	-26.600	-26.600
Aufwand			978.860	1.497.600	2.273.600	1.592.100	1.958.700	1.782.200
Ergebnis			939.778	1.473.300	2.247.000	1.565.500	1.932.100	1.755.600

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010102400**	**Bezirksvertretungen B-4**					
Finanzposition & Bezeichnung							
74910000	Verfügungsmittel	15.865	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Finanzstelle	**010102400**	**Bezirksvertretungen B-4**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		15.865	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Saldo		15.865	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Finanzstelle	**010203400**	**Repräsentation und Protokoll B-4**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.972	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle	**010203400**	**Repräsentation und Protokoll B-4**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		1.972	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo		1.972	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle	**011301400**	**Bodenbevorratung B-4**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	79.520	50.000	50.000	0	0	0
Finanzstelle	**011301400**	**Bodenbevorratung B-4**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		79.520	50.000	50.000	0	0	0
Saldo		79.520	50.000	50.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**011901400**	**Bezirk 1 Brand B-4**					
Finanzposition & Bezeichnung							
74310000 Geschäftsauszahlungen		139	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**011901400**	**Bezirk 1 Brand B-4**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		139	0	0	0	0	0
Saldo		139	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**011904400**	**Bezirk 4 Kornelim._Walheim B-4**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-1.787	-1.300	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
65610000	Bußgelder	0	-100	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	32.605	0	129.300	269.800	274.700	278.000
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	445.671	459.400	559.500	563.900	581.400	592.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	36.170	38.600	38.900	39.200	40.700	41.500
70320000	Tariflich Beschäftigte	96.892	92.300	113.800	114.700	119.200	121.500
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	70.243	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.645	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	39	100	100	100	100	100
74230000	Leasing	2.152	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	4.735	4.700	5.000	5.000	5.000	5.000
Finanzstelle	**011904400**	**Bezirk 4 Kornelim._Walheim B-4**					
Einzahlungen		-1.787	-1.400	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
Auszahlungen		690.152	669.000	920.600	1.066.700	1.095.100	1.112.600
Saldo		688.365	667.600	918.900	1.065.000	1.093.400	1.110.900

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**060101400**	**Kindertages.-einr. u.Tagespfl. B-4**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	4.968	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**060101400**	**Kindertages.-einr. u.Tagespfl. B-4**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		4.968	0	0	0	0	0
Saldo		4.968	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**090101400**	**RäumlichePlanung u.Entwicklung B-4**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	0	10.000	0	0	0	0
Finanzstelle	**090101400**	**RäumlichePlanung u.Entwicklung B-4**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		0	10.000	0	0	0	0
Saldo		0	10.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**100901400 Denkmalschutz B-4**						
Finanzposition & Bezeichnung							
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	10.000	0	0	0	0
Finanzstelle	**100901400 Denkmalschutz B-4**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		0	10.000	0	0	0	0
Saldo		0	10.000	0	0	0	0
Finanzstelle	**120102400 Neubau&Unterhaltung v.Straßen B-4**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	0	0	0	0	29.500	0
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	36.041	500.000	1.000.000	250.000	250.000	250.000
Finanzstelle	**120102400 Neubau&Unterhaltung v.Straßen B-4**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		36.041	500.000	1.000.000	250.000	279.500	250.000
Saldo		36.041	500.000	1.000.000	250.000	279.500	250.000

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**120201400 VerkehrskPlanungStraße,Wege,PlätB-4**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	0	50.000	0	0	0
Finanzstelle	**120201400 VerkehrskPlanungStraße,Wege,PlätB-4**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		0	0	50.000	0	0	0
Saldo		0	0	50.000	0	0	0
Bezirk Aachen - Kornelimünster/W							
Einzahlungen		-1.787	-1.400	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
Auszahlungen		828.657	1.256.900	2.038.500	1.334.600	1.392.500	1.380.500
Saldo		826.870	1.255.500	2.036.800	1.332.900	1.390.800	1.378.800

Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

Investitionsübersicht

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

			vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**011904-400**	**Bezirk4 Kornelimünster_Walheim B-4**						
PSP-Element	**5-011904-400-00100-900-1**	**Erwerb von Vermögensgegenständen**						
Kostenart & Bezeichnung								
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren			600	600	600	600	600
Einzahlungen								
Auszahlungen				600	600	600	600	600
Saldo				600	600	600	600	600
PSP-Element	**5-011904-400-00300-050-5**	**Dienstkleidung City-Service BA 4**						
Kostenart & Bezeichnung								
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren			1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Einzahlungen								
Auszahlungen				1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Saldo				1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
PSP-Element	**5-011904-400-00400-900-1**	**Beschaffung Tresor Bezirksamt**						
Kostenart & Bezeichnung								
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze			0	7.000	0	0	0
Einzahlungen								
Auszahlungen				0	7.000	0	0	0
Saldo				0	7.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**011904-400**	**Bezirk4 Kornelimünster_Walheim B-4**					
Einzahlungen							
Auszahlungen			1.600	8.600	1.600	1.600	1.600
Saldo			1.600	8.600	1.600	1.600	1.600
Profit Center	**021503-400**	**Abwehr von Großschadensereignissen B-4**					
PSP-Element	**5-021503-400-00100-900-1**	**Hochwasserschutzsystem**					
Kostenart & Bezeichnung							
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze			0	280.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	280.000	0	0	0
Saldo			0	280.000	0	0	0
Profit Center	**021503-400**	**Abwehr von Großschadensereignissen B-4**					
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	280.000	0	0	0
Saldo			0	280.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

			vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**030101-400**	**Grundschulen B-4**						
PSP-Element	**5-030101-400-00400-900-1**	**Verpflegungsküche f OGS Kornelimünster**						
Kostenart & Bezeichnung								
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze			88.000	0	0	0	0
Einzahlungen								
Auszahlungen				88.000	0	0	0	0
Saldo				88.000	0	0	0	0
Profit Center	**030101-400**	**Grundschulen B-4**						
Einzahlungen								
Auszahlungen				88.000	0	0	0	0
Saldo				88.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**120102-400**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-4**					
PSP-Element	**5-120102-400-00100-300-1**	**Albert-Einstein-Str., Umbau & Erneuerung**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		165.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			165.000	0	0	0	0
Saldo			165.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-400-01100-300-1**	**Lichtenbusch, Erschließung 2. BA**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	0	285.600	100.000
	Verpflichtungsermächtung			***385.600***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	1.442.800	1.000.000
	Verpflichtungsermächtung			***2.442.800***			
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	0	0	1.728.400	1.100.000
Saldo			0	0	0	1.728.400	1.100.000
Verpflichtungsermächtigung				***2.828.400***			

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-400-02100-300-1**	**Napoleonsberg Instands. Ufermauer-Teil 2**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		1.000.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			1.000.000	0	0	0	0
Saldo			1.000.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-400-02500-300-1**	**Verkehrsberuhigter Bereich Ortszentrum K**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		25.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			25.000	0	0	0	0
Saldo			25.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-400-02800-300-1**	**Napoleonsberg 2. BA, Straßenbau**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		3.000	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		615.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			618.000	0	0	0	0
Saldo			618.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

			vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-400-02900-600-1**	**Brücke Indetal B051 Instandsetzung**						
Kostenart & Bezeichnung								
78520000	Tiefbaumaßnahmen			30.000	40.000	0	0	0
Einzahlungen								
Auszahlungen				30.000	40.000	0	0	0
Saldo				30.000	40.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-400-03100-300-1**	**Instandsetzung Inde-Stützmauer S022**						
Kostenart & Bezeichnung								
78520000	Tiefbaumaßnahmen			0	1.250.000	0	0	0
Einzahlungen								
Auszahlungen				0	1.250.000	0	0	0
Saldo				0	1.250.000	0	0	0
Profit Center	**120102-400**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-4**						
Einzahlungen								
Auszahlungen				1.838.000	1.290.000	0	1.728.400	1.100.000
Saldo				1.838.000	1.290.000	0	1.728.400	1.100.000
Verpflichtungsermächtigung					***2.828.400***			

Bezirk Aachen - Kornelimünster/Walheim

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**140101-400 Umweltschutz B-4**						
PSP-Element	**5-140101-400-00100-050-1 UmlVer Korn.-West B-Plan 812, Ausgleich**						
Kostenart & Bezeichnung							
68810000	Beiträ aus Investtätigkeit (Erschließungsbeiträge)		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Einzahlungen			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Auszahlungen							
Saldo			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Profit Center	**140101-400 Umweltschutz B-4**						
Einzahlungen			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Auszahlungen							
Saldo			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Bezirk Aachen - Kornelimünst							
Einzahlungen			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Auszahlungen			1.927.600	1.578.600	1.600	1.730.000	1.101.600
Saldo			1.926.600	1.577.600	600	1.729.000	1.100.600
Verpflichtungsermächtigung				***2.828.400***			

Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben

Bezirk Aachen - Laurensberg

Ergebnisplan / Konsumtiver Finanzplan

Bezirk Aachen - Laurensberg

			Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**010102-500**	**Bezirksvertretungen B-5**						
PSP-Element	**1-010102-500-1**	**Bezirksvertretungen**						
Kostenart & Bezeichnung								
54910000 Verfügungsmittel			15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ertrag								
Aufwand			15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ergebnis			15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Profit Center	**010102-500**	**Bezirksvertretungen B-5**						
Ertrag								
Aufwand			15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ergebnis			15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**010203-500**	**Repräsentationen und Protokoll B-5**					
PSP-Element	**1-010203-500-1**	**Repräsentationen und Protokoll**					
Kostenart & Bezeichnung							
52790000 Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen		1.833	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		1.833	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		1.833	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Profit Center	**010203-500**	**Repräsentationen und Protokoll B-5**					
Ertrag							
Aufwand		1.833	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		1.833	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**011301-500 Bodenbevorratung B-5**						
PSP-Element	**4-011301-501-1 Abriss Altes Polizeipräsidium**						
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	0	75.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	75.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	75.000	0	0	0	0
Profit Center	**011301-500 Bodenbevorratung B-5**						
Ertrag							
Aufwand		0	75.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	75.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**011905-500**	**Bezirk 5 Laurensberg B-5**					
PSP-Element	**1-011905-500-9**	**Bezirk 5 Laurensberg**					
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.253	-2.200	-700	0	0	0
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-998	-1.700	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
45420000	Mehrerlöse aus dem Verkauf v bwgl Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	16.973	0	84.300	84.500	86.000	87.000
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	304.217	328.700	380.500	383.500	395.400	403.000
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	23.419	27.600	26.400	26.600	27.700	28.200
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	65.525	66.100	77.400	78.000	81.100	82.600
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	0	0	43.500	44.800	56.900	58.000
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	0	0	1.600	1.600	1.600	1.600
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	2.662	2.400	2.700	2.300	2.300	2.300
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	1.490	1.600	3.900	3.900	3.900	3.900
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	880	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	112	300	300	300	300	300
54230000	Leasing	1.016	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
54310000	Geschäftsaufwendungen	5.261	5.500	6.100	6.100	6.100	6.100
Ertrag		-2.251	-3.900	-2.000	-1.300	-1.300	-1.300
Aufwand		421.554	504.400	698.900	703.800	733.500	745.200
Ergebnis		419.303	500.500	696.900	702.500	732.200	743.900

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-011905-502-2**	**bezirkliche Mittel BA 5**					
Kostenart & Bezeichnung							
53180000 Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche		43.447	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		43.447	0	0	0	0	0
Ergebnis		43.447	0	0	0	0	0
Profit Center	**011905-500**	**Bezirk 5 Laurensberg B-5**					
Ertrag		-2.251	-3.900	-2.000	-1.300	-1.300	-1.300
Aufwand		465.001	504.400	698.900	703.800	733.500	745.200
Ergebnis		462.750	500.500	696.900	702.500	732.200	743.900
Profit Center	**030101-500**	**Grundschulen B-5**					
PSP-Element	**4-030101-501-8**	**bezirkliche Mittel BA 5**					
Kostenart & Bezeichnung							
53180000 Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche		373	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		373	0	0	0	0	0
Ergebnis		373	0	0	0	0	0
Profit Center	**030101-500**	**Grundschulen B-5**					
Ertrag							
Aufwand		373	0	0	0	0	0
Ergebnis		373	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**030104-500 Gymnasien B-5**						
PSP-Element	**4-030104-501-2 bezirkliche Mittel BA 5**						
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	148	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		148	0	0	0	0	0
Ergebnis		148	0	0	0	0	0

Profit Center	**030104-500 Gymnasien B-5**						
Ertrag							
Aufwand		148	0	0	0	0	0
Ergebnis		148	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**030105-500 Gesamtschulen B-5**						
PSP-Element	**1-030105-500-2 Gesamtschulen**						
Kostenart & Bezeichnung							
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-100	0	-200	-200	-200	-200
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	2.064	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Ertrag		-100	0	-200	-200	-200	-200
Aufwand		2.064	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Ergebnis		1.964	2.300	2.100	2.100	2.100	2.100
PSP-Element	**4-030105-501-6 bezirkliche Mittel BA 5**						
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	148	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		148	0	0	0	0	0
Ergebnis		148	0	0	0	0	0
Profit Center	**030105-500 Gesamtschulen B-5**						
Ertrag		-100	0	-200	-200	-200	-200
Aufwand		2.212	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Ergebnis		2.112	2.300	2.100	2.100	2.100	2.100

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**060201-500 Kinder- u.Jugendförderung §11-1B-5**						
PSP-Element	**1-060201-500-6 Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-106	0	-100	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	106	200	100	0	0	0
53180010	Auflösung ARAP	105	0	0	0	0	0
Ertrag		-106	0	-100	0	0	0
Aufwand		211	200	100	0	0	0
Ergebnis		105	200	0	0	0	0
Profit Center	**060201-500 Kinder- u.Jugendförderung §11-1B-5**						
Ertrag		-106	0	-100	0	0	0
Aufwand		211	200	100	0	0	0
Ergebnis		105	200	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**090101-500 Räumliche Planung und EntwickluB-5**						
PSP-Element	**4-090101-501-1 Rahmenplanung Vaals Grenze**						
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	23.091	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		23.091	0	0	0	0	0
Ergebnis		23.091	0	0	0	0	0
Profit Center	**090101-500 Räumliche Planung und EntwickluB-5**						
Ertrag							
Aufwand		23.091	0	0	0	0	0
Ergebnis		23.091	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**120102-500 Neubau und Unterhaltung von StrB-5**						
PSP-Element	**1-120102-500-4 Neubau und Unterhaltung von Straßen**						
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	7.606	56.000	29.000	48.000	57.100	58.000
Ertrag							
Aufwand		7.606	56.000	29.000	48.000	57.100	58.000
Ergebnis		7.606	56.000	29.000	48.000	57.100	58.000
PSP-Element	**4-120102-502-6 Sandhäuschen, Erschließung**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	20.700	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	146.500	100.000	100.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	167.200	100.000	100.000	0	0
Ergebnis		0	167.200	100.000	100.000	0	0
PSP-Element	**4-120102-514-1 Brücke Seffenter Weg D011, Ern. Fahrbahn**						
Kostenart & Bezeichnung							
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	0	120.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	120.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	120.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-515-1 Püngelerstraße**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	24.000	24.000	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	6.000	6.000	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	30.000	30.000	0	0
Ergebnis		0	0	30.000	30.000	0	0
Profit Center	**120102-500 Neubau und Unterhaltung von StrB-5**						
Ertrag							
Aufwand		7.606	343.200	159.000	178.000	57.100	58.000
Ergebnis		7.606	343.200	159.000	178.000	57.100	58.000

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**130101-500 Öffentliches Grün B-5**						
PSP-Element	**1-130101-500-8 Öffentliches Grün**						
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.969	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		1.969	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		1.969	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
PSP-Element	**4-130101-504-1 Bau Wanderwege**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	13.000	115.000	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	13.000	115.000	0
Ergebnis		0	0	0	13.000	115.000	0
Profit Center	**130101-500 Öffentliches Grün B-5**						
Ertrag							
Aufwand		1.969	2.000	2.000	15.000	117.000	2.000
Ergebnis		1.969	2.000	2.000	15.000	117.000	2.000
Bezirk Aachen - Laurensberg							
Ertrag		-2.457	-3.900	-2.300	-1.500	-1.500	-1.500
Aufwand		518.342	945.000	880.200	917.000	927.800	825.400
Ergebnis		515.885	941.100	877.900	915.500	926.300	823.900

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010102500** **Bezirksvertretungen B-5**						
Finanzposition & Bezeichnung							
74910000	Verfügungsmittel	15.830	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Finanzstelle	**010102500** **Bezirksvertretungen B-5**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		15.830	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Saldo		15.830	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Finanzstelle	**010203500** **Repräsentation und Protokoll B-5**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.833	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle	**010203500** **Repräsentation und Protokoll B-5**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		1.833	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo		1.833	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle	**011301500** **Bodenbevorratung B-5**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	0	75.000	0	0	0	0
Finanzstelle	**011301500** **Bodenbevorratung B-5**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		0	75.000	0	0	0	0
Saldo		0	75.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**011303500**	**Miet- u. Pachtverhältnisse B-5**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72410000 Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag		4.101	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**011303500**	**Miet- u. Pachtverhältnisse B-5**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		4.101	0	0	0	0	0
Saldo		4.101	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**011905500 Bezirk 5 Laurensberg B-5**						
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-998	-1.700	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
70110000	Dienstbezüge Beamte	21.893	0	84.300	84.500	86.000	87.000
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	304.457	328.700	380.500	383.500	395.400	403.000
70220000	Tariflich Beschäftigte	23.438	27.600	26.400	26.600	27.700	28.200
70320000	Tariflich Beschäftigte	69.076	66.100	77.400	78.000	81.100	82.600
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	55.567	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	880	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	112	300	300	300	300	300
74230000	Leasing	1.135	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
74310000	Geschäftsauszahlungen	5.380	5.500	6.100	6.100	6.100	6.100
Finanzstelle	**011905500 Bezirk 5 Laurensberg B-5**						
Einzahlungen		-998	-1.700	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
Auszahlungen		481.937	500.400	647.200	651.200	668.800	679.400
Saldo		480.939	498.700	645.900	649.900	667.500	678.100

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**030101500 Grundschulen B-5**						
Finanzposition & Bezeichnung							
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	148	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**030101500 Grundschulen B-5**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		148	0	0	0	0	0
Saldo		148	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**090101500 RäumlichePlanung u.Entwicklung B-5**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	23.091	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**090101500 RäumlichePlanung u.Entwicklung B-5**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		23.091	0	0	0	0	0
Saldo		23.091	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Laurensberg

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**120102500** **Neubau&Unterhaltung v.Straßen B-5**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	0	20.700	24.000	24.000	0	0
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	0	120.000	0	0	0	0
Finanzstelle	**120102500** **Neubau&Unterhaltung v.Straßen B-5**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		0	140.700	24.000	24.000	0	0
Saldo		0	140.700	24.000	24.000	0	0
Bezirk Aachen - Laurensberg							
Einzahlungen		-998	-1.700	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
Auszahlungen		526.939	734.000	689.100	693.100	686.700	697.300
Saldo		525.941	732.300	687.800	691.800	685.400	696.000

Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben

Bezirk Aachen - Laurensberg

Investitionsübersicht

Bezirk Aachen - Laurensberg

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**011301-500 Bodenbevorratung B-5**						
PSP-Element	**5-011301-500-00100-100-2 Ankauf Altes Polizeipräsium**						
Kostenart & Bezeichnung							
78210000	Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden		75.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			75.000	0	0	0	0
Saldo			75.000	0	0	0	0
PSP-Element	**5-011301-500-00100-100-3 Abriss Altes Polizeipräsium**						
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-6.513.500	0	0	0	0
78150000	Allg Inveszusc an verbund Uneh+Beteilig+Sovermöger		6.513.500	0	0	0	0
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		501.500	0	0	0	0
Einzahlungen			-6.513.500	0	0	0	0
Auszahlungen			7.015.000	0	0	0	0
Saldo			501.500	0	0	0	0
Profit Center	**011301-500 Bodenbevorratung B-5**						
Einzahlungen			-6.513.500	0	0	0	0
Auszahlungen			7.090.000	0	0	0	0
Saldo			576.500	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Laurensberg

			vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**011905-500**	**Bezirk 5 Laurensberg B-5**						
PSP-Element	**5-011905-500-00600-900-1**	**Erwerb von Vermögensgegenständen**						
Kostenart & Bezeichnung								
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren			600	600	600	600	600
Einzahlungen								
Auszahlungen				600	600	600	600	600
Saldo				600	600	600	600	600
PSP-Element	**5-011905-500-00700-900-7**	**Dienst- und Schutzkleidung**						
Kostenart & Bezeichnung								
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren			1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Einzahlungen								
Auszahlungen				1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Saldo				1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
PSP-Element	**5-011905-500-00900-050-1**	**Beschaffungen Hausmeister**						
Kostenart & Bezeichnung								
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren			0	2.300	2.300	2.300	2.300
Einzahlungen								
Auszahlungen				0	2.300	2.300	2.300	2.300
Saldo				0	2.300	2.300	2.300	2.300

Bezirk Aachen - Laurensberg

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-011905-500-01000-900-1**	**Beschaffung Tresor Bezirksamt**					
Kostenart & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	7.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	7.000	0	0	0
Saldo			0	7.000	0	0	0
Profit Center	**011905-500**	**Bezirk 5 Laurensberg B-5**					
Einzahlungen							
Auszahlungen			1.600	10.900	3.900	3.900	3.900
Saldo			1.600	10.900	3.900	3.900	3.900

Bezirk Aachen - Laurensberg

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**080102-500**	**Sportplätze & Stadien B-5**					
PSP-Element	**5-080102-500-00400-900-1**	**Ern. Umkleidehaus SpPl Hander Weg**					
Kostenart & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaß		555.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			555.000	0	0	0	0
Saldo			555.000	0	0	0	0
Profit Center	**080102-500**	**Sportplätze & Stadien B-5**					
Einzahlungen							
Auszahlungen			555.000	0	0	0	0
Saldo			555.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Laurensberg

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
				VE 2026			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**120102-500**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-5**					
PSP-Element	**5-120102-500-00600-300-1**	**Sandhäuschen, Erschließung**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		146.500	100.000	100.000	0	0
	Verpflichtungsermächtung			***100.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		600.000	200.000	354.100	0	0
	Verpflichtungsermächtung			***354.100***			
Einzahlungen							
Auszahlungen			746.500	300.000	454.100	0	0
Saldo			746.500	300.000	454.100	0	0
Verpflichtungsermächtigung				***454.100***			
PSP-Element	**5-120102-500-01400-600-1**	**Brücke Sonnenweg**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	500.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	500.000	0	0	0
Saldo			0	500.000	0	0	0

Bezirk Aachen - Laurensberg

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
				VE 2026			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-500-02200-300-1**	**Püngelerstraße**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	6.000	6.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***6.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	525.000	525.000	0	0
	Verpflichtungsermächtigung			***525.000***			
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	531.000	531.000	0	0
Saldo			0	531.000	531.000	0	0
Verpflichtungsermächtigung				***531.000***			
PSP-Element	**5-120102-500-02400-600-1**	**Brücke Kullenhofstraße (B115)**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	17.000	50.000	108.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***158.000***			
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	17.000	50.000	108.000	0
Saldo			0	17.000	50.000	108.000	0
Verpflichtungsermächtigung				***158.000***			
Profit Center	**120102-500**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-5**					
Einzahlungen							
Auszahlungen			746.500	1.348.000	1.035.100	108.000	0
Saldo			746.500	1.348.000	1.035.100	108.000	0

Bezirk Aachen - Laurensberg

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
				VE 2026			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Verpflichtungsermächtigung				***1.143.100***			
Profit Center	**130101-500**	**Öffentliches Grün B-5**					
PSP-Element	**5-130101-500-00600-900-1**	**Bau Wanderwege**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	13.000	115.000	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	0	13.000	115.000	0
Saldo			0	0	13.000	115.000	0
Profit Center	**130101-500**	**Öffentliches Grün B-5**					
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	0	13.000	115.000	0
Saldo			0	0	13.000	115.000	0
Bezirk Aachen - Laurensberg							
Einzahlungen			-6.513.500	0	0	0	0
Auszahlungen			8.393.100	1.358.900	1.052.000	226.900	3.900
Saldo			1.879.600	1.358.900	1.052.000	226.900	3.900
Verpflichtungsermächtigung				***1.143.100***			

Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben

Bezirk Aachen - Richterich

Ergebnisplan / Konsumtiver Finanzplan

Bezirk Aachen - Richterich

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**010102-600**	**Bezirksvertretungen B-6**					
PSP-Element	**1-010102-600-2**	**Bezirksvertretungen**					
Kostenart & Bezeichnung							
54910000 Verfügungsmittel		15.152	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ertrag							
Aufwand		15.152	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ergebnis		15.152	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Profit Center	**010102-600**	**Bezirksvertretungen B-6**					
Ertrag							
Aufwand		15.152	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Ergebnis		15.152	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900

Bezirk Aachen - Richterich

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**010203-600**	**Repräsentationen und Protokoll B-6**					
PSP-Element	**1-010203-600-2**	**Repräsentationen und Protokoll**					
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	1.586	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ertrag							
Aufwand		1.586	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		1.586	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Profit Center	**010203-600**	**Repräsentationen und Protokoll B-6**					
Ertrag							
Aufwand		1.586	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis		1.586	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Bezirk Aachen - Richterich

			Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**011906-600**	**Bezirk 6 Richterich B-6**						

Bezirk Aachen - Richterich

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**1-011906-600-5** **Bezirk 6 Richterich**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-149	-1.700	-200	-200	-200	-200
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-1.143	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
44610000	So privatr L-entgelt	-70	0	0	0	0	0
45610000	Bußgelder, Zwangsgelder und dergleichen	0	-100	0	0	0	0
50110000	Dienstbezüge Beamte	152.107	124.200	224.200	324.800	330.600	334.600
50120000	Entgelte tariflich Beschäftigte	238.962	252.600	296.100	298.400	307.700	313.600
50220000	Tariflich Beschäftigte - Versorgungskasse	18.805	21.200	20.600	20.700	21.500	21.900
50320000	Tariflich Beschäftigte - gesetzlichen Sozial	51.482	50.800	60.200	60.700	63.100	64.300
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstell für Besch	45.733	28.500	33.500	34.500	43.800	44.700
50610000	Zuführung zu Beihilferückstell für Besch	4.450	5.600	4.600	4.700	4.700	4.700
51110000	Versorgungsbezüge Beamte	5.493	0	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	10.777	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	2.123	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	6.306	7.300	5.400	4.700	4.700	4.400
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	869	1.600	3.900	3.900	3.900	3.900
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	1.340	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	107	400	200	200	200	200
54230000	Leasing	1.539	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
54310000	Geschäftsaufwendungen	3.927	4.700	5.400	5.400	5.400	5.400
54460010	Aufwand für Versicherungen	0	100	100	100	100	100

Bezirk Aachen - Richterich

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Ertrag	-1.362	-3.300	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
Aufwand	544.020	571.900	729.000	832.900	860.500	872.600
Ergebnis	542.658	568.600	727.300	831.200	858.800	870.900

PSP-Element **4-011906-602-7** **bezirkliche Mittel BA 6**

Kostenart & Bezeichnung

52550000	Unterhalt des sonst bewegliche Vermögens	1.656	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	6.645	0	0	0	0	0
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	16.180	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		24.481	0	0	0	0	0
Ergebnis		24.481	0	0	0	0	0

Profit Center **011906-600** **Bezirk 6 Richterich B-6**

Ertrag	-1.362	-3.300	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
Aufwand	568.501	571.900	729.000	832.900	860.500	872.600
Ergebnis	567.140	568.600	727.300	831.200	858.800	870.900

Bezirk Aachen - Richterich

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**020206-600 Marktwesen B-6**						
PSP-Element	**1-020206-600-4 Marktwesen**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-700	-400	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	0	800	400	0	0	0
Ertrag		0	-700	-400	0	0	0
Aufwand		0	800	400	0	0	0
Ergebnis		0	100	0	0	0	0
PSP-Element	**1-020206-614-1 Marktwesen (BGA)**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-781	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	781	0	0	0	0	0
Ertrag		-781	0	0	0	0	0
Aufwand		781	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
Profit Center	**020206-600 Marktwesen B-6**						
Ertrag		-781	-700	-400	0	0	0
Aufwand		781	800	400	0	0	0
Ergebnis		0	100	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Richterich

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**020702-600 Verkehrsüberwachung B-6**						
PSP-Element	**1-020702-600-4 Verkehrsüberwachung**						
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	172	200	200	200	200	200
Ertrag							
Aufwand		172	200	200	200	200	200
Ergebnis		172	200	200	200	200	200
Profit Center	**020702-600 Verkehrsüberwachung B-6**						
Ertrag							
Aufwand		172	200	200	200	200	200
Ergebnis		172	200	200	200	200	200

Bezirk Aachen - Richterich

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**030101-600 Grundschulen B-6**						
PSP-Element	**1-030101-600-5 Grundschulen**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-313	-200	-400	-400	-400	-400
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	368	400	400	400	400	400
Ertrag		-313	-200	-400	-400	-400	-400
Aufwand		368	400	400	400	400	400
Ergebnis		55	200	0	0	0	0

Profit Center	**030101-600 Grundschulen B-6**						
Ertrag		-313	-200	-400	-400	-400	-400
Aufwand		368	400	400	400	400	400
Ergebnis		55	200	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Richterich

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**030105-600 Gesamtschulen B-6**						
PSP-Element	**4-030105-601-7 bezirkliche Mittel BA 6**						
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	4.000	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		4.000	0	0	0	0	0
Ergebnis		4.000	0	0	0	0	0

Profit Center	**030105-600 Gesamtschulen B-6**						
Ertrag							
Aufwand		4.000	0	0	0	0	0
Ergebnis		4.000	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Richterich

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**030302-600**	**Fördermaßnahmen_SchulformübergrB-6**					
PSP-Element	**1-030302-600-1**	**Fördermaßnahmen_Schulformübergreifend.DI**					
Kostenart & Bezeichnung							
42910010 Auflösung PRAP		-488	0	0	0	0	0
53180010 Auflösung ARAP		488	0	0	0	0	0
Ertrag		-488	0	0	0	0	0
Aufwand		488	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0
Profit Center	**030302-600**	**Fördermaßnahmen_SchulformübergrB-6**					
Ertrag		-488	0	0	0	0	0
Aufwand		488	0	0	0	0	0
Ergebnis		0	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Richterich

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**060101-600**	**Kindertageseinrichtungen u. TagB-6**					
PSP-Element	**1-060101-600-2**	**Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege**					
Kostenart & Bezeichnung							
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-1.984	0	0	0	0	0
45831000	Auflösung v erhaltenen Anzahlungen	-16	0	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	1.984	0	0	0	0	0
Ertrag		-2.000	0	0	0	0	0
Aufwand		1.984	0	0	0	0	0
Ergebnis		-16	0	0	0	0	0

Profit Center	**060101-600**	**Kindertageseinrichtungen u. TagB-6**					
Ertrag		-2.000	0	0	0	0	0
Aufwand		1.984	0	0	0	0	0
Ergebnis		-16	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Richterich

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**090101-600 Räumliche Planung und EntwickluB-6**						
PSP-Element	**4-090101-601-3 Neues Leitbild Richtericher Dell**						
Kostenart & Bezeichnung							
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	87	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	3.465	40.000	200.000	130.000	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	572	0	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	191	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		4.316	40.000	200.000	130.000	0	0
Ergebnis		4.316	40.000	200.000	130.000	0	0
PSP-Element	**4-090101-602-1 Rahmenplanung_Richterich Ortsmitte**						
Kostenart & Bezeichnung							
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-7.259	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	140.000	90.000	0	0	0
Ertrag		-7.259	0	0	0	0	0
Aufwand		0	140.000	90.000	0	0	0
Ergebnis		-7.259	140.000	90.000	0	0	0
Profit Center	**090101-600 Räumliche Planung und EntwickluB-6**						
Ertrag		-7.259	0	0	0	0	0
Aufwand		4.316	180.000	290.000	130.000	0	0
Ergebnis		-2.943	180.000	290.000	130.000	0	0

Bezirk Aachen - Richterich

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**120102-600**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-6**					
PSP-Element	**1-120102-600-5**	**Neubau und Unterhaltung von Straßen**					
Kostenart & Bezeichnung							
57110010 Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände		0	24.000	13.600	13.600	13.600	13.600
Ertrag							
Aufwand		0	24.000	13.600	13.600	13.600	13.600
Ergebnis		0	24.000	13.600	13.600	13.600	13.600
Profit Center	**120102-600**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-6**					
Ertrag							
Aufwand		0	24.000	13.600	13.600	13.600	13.600
Ergebnis		0	24.000	13.600	13.600	13.600	13.600

Bezirk Aachen - Richterich

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**120201-600 Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,B-6**						
PSP-Element	**4-120201-602-1 Mobilitätskonzept Richterich**						
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	0	50.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	50.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	50.000	0	0	0	0
Profit Center	**120201-600 Verkehrsk.Planung Straße,Wegen,B-6**						
Ertrag							
Aufwand		0	50.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	50.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - Richterich

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**130101-600 Öffentliches Grün B-6**						
PSP-Element	**1-130101-600-9 Öffentliches Grün**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-6.707	-5.900	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
52560000	Aufwendungen für Festwerte	11.845	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	14.726	14.500	14.800	14.800	14.800	14.800
Ertrag		-6.707	-5.900	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
Aufwand		26.571	14.500	14.800	14.800	14.800	14.800
Ergebnis		19.863	8.600	8.000	8.000	8.000	8.000
Profit Center	**130101-600 Öffentliches Grün B-6**						
Ertrag		-6.707	-5.900	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
Aufwand		26.571	14.500	14.800	14.800	14.800	14.800
Ergebnis		19.863	8.600	8.000	8.000	8.000	8.000
Bezirk Aachen - Richterich							
Ertrag		-18.911	-10.100	-9.300	-8.900	-8.900	-8.900
Aufwand		623.920	859.700	1.066.300	1.009.800	907.400	919.500
Ergebnis		605.009	849.600	1.057.000	1.000.900	898.500	910.600

Bezirk Aachen - Richterich

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010102600**	**Bezirksvertretungen B-6**					
Finanzposition & Bezeichnung							
74910000 Verfügungsmittel		15.735	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Finanzstelle	**010102600**	**Bezirksvertretungen B-6**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		15.735	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Saldo		15.735	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
Finanzstelle	**010203600**	**Repräsentation und Protokoll B-6**					
Finanzposition & Bezeichnung							
72790000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		1.556	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Finanzstelle	**010203600**	**Repräsentation und Protokoll B-6**					
Einzahlungen							
Auszahlungen		1.556	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo		1.556	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Bezirk Aachen - Richterich

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**011906600 Bezirk 6 Richterich B-6**						
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-1.140	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-70	0	0	0	0	0
65610000	Bußgelder	-100	-100	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge Beamte	158.403	124.200	224.200	324.800	330.600	334.600
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	234.637	252.600	296.100	298.400	307.700	313.600
70220000	Tariflich Beschäftigte	18.750	21.200	20.600	20.700	21.500	21.900
70320000	Tariflich Beschäftigte	53.979	50.800	60.200	60.700	63.100	64.300
71110000	Versorgungsbezüge Beamte	5.493	0	0	0	0	0
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.656	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	8.484	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	28.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.340	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	101	400	200	200	200	200
74230000	Leasing	1.725	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
74310000	Geschäftsauszahlungen	3.864	4.700	5.400	5.400	5.400	5.400
74460010	Auszahlungen für Versicherungen	0	100	100	100	100	100
Finanzstelle	**011906600 Bezirk 6 Richterich B-6**						
Einzahlungen		-1.310	-1.600	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Auszahlungen		516.432	528.900	681.600	785.100	803.400	814.900
Saldo		515.123	527.300	680.100	783.600	801.900	813.400

Bezirk Aachen - Richterich

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**030105600 Gesamtschulen B-6**						
Finanzposition & Bezeichnung							
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	4.000	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**030105600 Gesamtschulen B-6**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		4.000	0	0	0	0	0
Saldo		4.000	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**090101600 RäumlichePlanung u.Entwicklung B-6**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72810000	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	87	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	16.210	180.000	290.000	130.000	0	0
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	572	0	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	191	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**090101600 RäumlichePlanung u.Entwicklung B-6**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		17.061	180.000	290.000	130.000	0	0
Saldo		17.061	180.000	290.000	130.000	0	0

Bezirk Aachen - Richterich

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**120201600 VerkehrskPlanungStraße,Wege,PlätB-6**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	50.000	0	0	0	0
Finanzstelle	**120201600 VerkehrskPlanungStraße,Wege,PlätB-6**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		0	50.000	0	0	0	0
Saldo		0	50.000	0	0	0	0
Bezirk Aachen - Richterich							
Einzahlungen		-1.310	-1.600	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Auszahlungen		554.784	776.800	989.500	933.000	821.300	832.800
Saldo		553.475	775.200	988.000	931.500	819.800	831.300

Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben

Bezirk Aachen - Richterich

Investitionsübersicht

Bezirk Aachen - Richterich

			vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**011906-600**	**Bezirk 6 Richterich B-6**						
PSP-Element	**5-011906-600-00400-900-1**	**Beschaffung Sachanlagevermögen**						
Kostenart & Bezeichnung								
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren			600	600	600	600	600
Einzahlungen								
Auszahlungen				600	600	600	600	600
Saldo				600	600	600	600	600
PSP-Element	**5-011906-600-00900-050-1**	**Dienst- und Schutzkleidung**						
Kostenart & Bezeichnung								
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren			1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Einzahlungen								
Auszahlungen				1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Saldo				1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
PSP-Element	**5-011906-600-01000-990-1**	**Barrierefreie Erschl. Schloss Schönau**						
Kostenart & Bezeichnung								
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı			0	1.248.900	0	0	0
Einzahlungen								
Auszahlungen				0	1.248.900	0	0	0
Saldo				0	1.248.900	0	0	0

Bezirk Aachen - Richterich

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-011906-600-01200-050-1**	**Beschaffungen Hausmeister**					
Kostenart & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	2.300	2.300	2.300	2.300
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	2.300	2.300	2.300	2.300
Saldo			0	2.300	2.300	2.300	2.300
Profit Center	**011906-600**	**Bezirk 6 Richterich B-6**					
Einzahlungen							
Auszahlungen			1.600	1.252.800	3.900	3.900	3.900
Saldo			1.600	1.252.800	3.900	3.900	3.900

Bezirk Aachen - Richterich

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**080101-600**	**Turn- und Sporthallen B-6**					
PSP-Element	**5-080101-600-00300-900-1**	**Neubau Turnhalle Richterich+Vereinsräume**					
Kostenart & Bezeichnung							
78650000	Gewähr Ausleihen verb Untern+Beteili+SoVe Baumaßı		0	0	1.240.000	0	0
	Verpflichtungsermächtung			***1.240.000***			
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	0	1.240.000	0	0
Saldo			0	0	1.240.000	0	0
Verpflichtungsermächtigung				***1.240.000***			
Profit Center	**080101-600**	**Turn- und Sporthallen B-6**					
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	0	1.240.000	0	0
Saldo			0	0	1.240.000	0	0
Verpflichtungsermächtigung				***1.240.000***			

Bezirk Aachen - Richterich

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**120102-600**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-6**					
PSP-Element	**5-120102-600-00100-300-1**	**L231n Ortsumgehung Richterich**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000 Tiefbaumaßnahmen			772.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			772.000	0	0	0	0
Saldo			772.000	0	0	0	0
Profit Center	**120102-600**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-6**					
Einzahlungen							
Auszahlungen			772.000	0	0	0	0
Saldo			772.000	0	0	0	0
Bezirk Aachen - Richterich							
Einzahlungen							
Auszahlungen			773.600	1.252.800	1.243.900	3.900	3.900
Saldo			773.600	1.252.800	1.243.900	3.900	3.900
Verpflichtungsermächtigung				***1.240.000***			

Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben

Bezirk Aachen - übergreifend

Ergebnisplan / Konsumtiver Finanzplan

Bezirk Aachen - übergreifend

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**010102-800 Bezirksvertretungen B-8**						
PSP-Element	**1-010102-800-4 Bezirksvertretungen**						
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	692	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54210000	ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	410.552	405.000	439.000	448.000	457.000	467.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.063	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	652	0	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		412.959	408.000	442.000	451.000	460.000	470.000
Ergebnis		412.959	408.000	442.000	451.000	460.000	470.000

Profit Center	**010102-800 Bezirksvertretungen B-8**						
Ertrag							
Aufwand		412.959	408.000	442.000	451.000	460.000	470.000
Ergebnis		412.959	408.000	442.000	451.000	460.000	470.000

Bezirk Aachen - übergreifend

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**011801-800 Marketing B-8**						
PSP-Element	**1-011801-800-9 Marketing**						
Kostenart & Bezeichnung							
57110010 Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände		623	0	700	700	700	700
Ertrag							
Aufwand		623	0	700	700	700	700
Ergebnis		623	0	700	700	700	700
Profit Center	**011801-800 Marketing B-8**						
Ertrag							
Aufwand		623	0	700	700	700	700
Ergebnis		623	0	700	700	700	700

Bezirk Aachen - übergreifend

			Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**011903-800**	**Bezirk 3 Haaren B-8**						
PSP-Element	**1-011903-800-4**	**Bezirk 3 Haaren**						
Kostenart & Bezeichnung								
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände		150	200	200	200	200	200
Ertrag								
Aufwand			150	200	200	200	200	200
Ergebnis			150	200	200	200	200	200
Profit Center	**011903-800**	**Bezirk 3 Haaren B-8**						
Ertrag								
Aufwand			150	200	200	200	200	200
Ergebnis			150	200	200	200	200	200

Bezirk Aachen - übergreifend

			Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**011906-800**	**Bezirk 6 Richterich B-8**						
PSP-Element	**1-011906-800-7**	**Bezirk 6 Richterich**						
Kostenart & Bezeichnung								
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände		491	500	500	500	500	500
Ertrag								
Aufwand			491	500	500	500	500	500
Ergebnis			491	500	500	500	500	500
Profit Center	**011906-800**	**Bezirk 6 Richterich B-8**						
Ertrag								
Aufwand			491	500	500	500	500	500
Ergebnis			491	500	500	500	500	500

Bezirk Aachen - übergreifend

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**020101-800 Sicherheit und Ordnung B-8**						
PSP-Element	**1-020101-800-8 Sicherheit und Ordnung**						
Kostenart & Bezeichnung							
57110010 Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände		0	1.400	800	1.600	1.600	1.600
Ertrag							
Aufwand		0	1.400	800	1.600	1.600	1.600
Ergebnis		0	1.400	800	1.600	1.600	1.600
Profit Center	**020101-800 Sicherheit und Ordnung B-8**						
Ertrag							
Aufwand		0	1.400	800	1.600	1.600	1.600
Ergebnis		0	1.400	800	1.600	1.600	1.600

Bezirk Aachen - übergreifend

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**020702-800 Verkehrsüberwachung B-8**						
PSP-Element	**1-020702-800-6 Verkehrsüberwachung**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-154.848	-154.800	-154.900	-154.900	-139.600	-22.900
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	200.953	196.200	201.000	208.700	167.800	40.100
Ertrag		-154.848	-154.800	-154.900	-154.900	-139.600	-22.900
Aufwand		200.953	196.200	201.000	208.700	167.800	40.100
Ergebnis		46.105	41.400	46.100	53.800	28.200	17.200

Profit Center	**020702-800 Verkehrsüberwachung B-8**						
Ertrag		-154.848	-154.800	-154.900	-154.900	-139.600	-22.900
Aufwand		200.953	196.200	201.000	208.700	167.800	40.100
Ergebnis		46.105	41.400	46.100	53.800	28.200	17.200

Bezirk Aachen - übergreifend

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**021001-800 Bürgerservice B-8**						
PSP-Element	**1-021001-800-4 Bürgerservice**						
Kostenart & Bezeichnung							
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	311	400	400	400	400	400
Ertrag							
Aufwand		311	400	400	400	400	400
Ergebnis		311	400	400	400	400	400
Profit Center	**021001-800 Bürgerservice B-8**						
Ertrag							
Aufwand		311	400	400	400	400	400
Ergebnis		311	400	400	400	400	400

Bezirk Aachen - übergreifend

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**030101-800**	**Grundschulen B-8**					
PSP-Element	**1-030101-800-7**	**Grundschulen**					
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-14.329	-35.400	-11.600	-11.600	-11.400	-11.000
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-6.199	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-5.389	-4.200	-4.100	-4.100	-3.900	-3.200
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	-15	0	0	0	0	0
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	5.191	10.900	600.000	10.900	10.900	10.900
52560000	Aufwendungen für Festwerte	448.032	422.300	834.300	538.400	224.300	455.300
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	27.525	37.900	31.700	32.700	34.800	36.900
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	8.130	28.000	115.000	17.000	17.000	17.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	26.500	26.500	27.500	27.500	27.500	27.500
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	40.630	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
55120000	Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)	4.565	0	0	0	0	0
Ertrag		-25.933	-44.400	-20.500	-20.500	-20.100	-19.000
Aufwand		560.573	565.600	1.648.500	666.500	354.500	587.600
Ergebnis		534.640	521.200	1.628.000	646.000	334.400	568.600

Bezirk Aachen - übergreifend

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030101-802-9 Schulen Digital**						
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	716.741	987.800	1.350.100	1.335.100	1.335.100	1.335.100
54230000	Leasing	83.036	47.600	206.600	385.500	385.500	206.700
Ertrag							
Aufwand		799.777	1.035.400	1.556.700	1.720.600	1.720.600	1.541.800
Ergebnis		799.777	1.035.400	1.556.700	1.720.600	1.720.600	1.541.800
PSP-Element	**4-030101-804-5 Schulbudget**						
Kostenart & Bezeichnung							
52540000	Unterhaltung von BGA	29.320	38.100	38.100	38.100	38.100	38.100
52710000	Lernmittel	335.897	315.500	315.500	315.500	315.500	315.500
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	219.976	152.900	158.300	158.300	158.300	158.300
54310000	Geschäftsaufwendungen	10.234	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Ertrag							
Aufwand		595.428	512.500	517.900	517.900	517.900	517.900
Ergebnis		595.428	512.500	517.900	517.900	517.900	517.900
PSP-Element	**4-030101-807-7 OGS Bundesfreiwilligendienst**						
Kostenart & Bezeichnung							
50190000	Sonstige Beschäftigte	0	0	39.900	42.000	44.200	46.600
Ertrag							
Aufwand		0	0	39.900	42.000	44.200	46.600
Ergebnis		0	0	39.900	42.000	44.200	46.600

Bezirk Aachen - übergreifend

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030101-807-8 OGS**						
Kostenart & Bezeichnung							
41410000	Zuweisungen vom Land	-7.484.924	-8.256.700	-8.851.800	-9.357.000	-9.631.300	-9.913.900
41410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-1.989.663	-2.194.800	-2.353.000	-2.487.300	-2.560.200	-2.635.300
41480000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-4.730.313	-5.000.000	-5.342.000	-5.344.700	-5.444.700	-5.544.700
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-92.664	0	0	0	0	0
45840000	Aufl o Herabsetz v Wertbericht a Ford	-54	0	0	0	0	0
50190000	Sonstige Beschäftigte	22.192	52.900	66.600	66.600	66.600	66.600
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	4.498	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	14.442.485	15.976.300	16.945.600	17.947.500	18.408.000	18.880.100
54130000	Aufw Aus-/Fortbildung, Umschul inkl. Reisekosten	15.279	15.000	14.500	14.500	14.500	14.500
54140000	Aufwendungen für Dienstfahrten	111	0	500	500	500	500
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.879	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54750000	Wertveränderungen zu Forderungen	2.011	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
54751111	tatsächliche Ausbuchung der Forderung	17.928	75.000	20.000	20.000	20.000	20.000
54759980	Wertkorrektur Kleinbeträge	3	0	0	0	0	0
58110000	Aufwend aus intern Leistgsbeziehungen	30	0	0	0	0	0
Ertrag		-14.297.619	-15.551.500	-16.646.800	-17.289.000	-17.736.200	-18.193.900
Aufwand		14.507.416	16.136.200	17.064.200	18.066.100	18.526.600	18.998.700
Ergebnis		209.798	584.700	417.400	777.100	790.400	804.800

Bezirk Aachen - übergreifend

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-030101-809-4**	**Zuschüsse f OGS-Vertretung**					
Kostenart & Bezeichnung							
45650000	Weitere son ordtl Erträge	-5.254	0	0	0	0	0
Ertrag		-5.254	0	0	0	0	0
Aufwand							
Ergebnis		-5.254	0	0	0	0	0
PSP-Element	**4-030101-811-1**	**Sonderfonds im Bereich OGS**					
Kostenart & Bezeichnung							
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	200.000	205.000	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		200.000	205.000	0	0	0	0
Ergebnis		200.000	205.000	0	0	0	0
Profit Center	**030101-800**	**Grundschulen B-8**					
Ertrag		-14.328.806	-15.595.900	-16.667.300	-17.309.500	-17.756.300	-18.212.900
Aufwand		16.663.194	18.454.700	20.827.200	21.013.100	21.163.800	21.692.600
Ergebnis		2.334.388	2.858.800	4.159.900	3.703.600	3.407.500	3.479.700

Bezirk Aachen - übergreifend

			Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**030301-800**	**Medienzentrum B-8**						
PSP-Element	**1-030301-800-8**	**Medienzentrum**						
Kostenart & Bezeichnung								
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände		330	400	400	400	400	400
Ertrag								
Aufwand			330	400	400	400	400	400
Ergebnis			330	400	400	400	400	400
Profit Center	**030301-800**	**Medienzentrum B-8**						
Ertrag								
Aufwand			330	400	400	400	400	400
Ergebnis			330	400	400	400	400	400

Bezirk Aachen - übergreifend

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**060101-800**	**Kindertageseinrichtungen u. TagB-8**					
PSP-Element	**1-060101-800-4**	**Kindertageseinrichtungen u. Tagespflege**					
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-40.068	-35.400	-30.000	-29.800	-29.600	-25.400
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-16.410	0	0	0	0	0
42910010	Auflösung PRAP	-7.200	0	0	0	0	0
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-1.111	-600	-600	-600	-600	-600
45811000	Erträge aus Anpassungen von Festwerten	0	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000
45831000	Auflösung v erhaltenen Anzahlungen	-614	0	0	0	0	0
52540000	Unterhaltung von BGA	49.887	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	446.863	675.700	729.000	586.600	839.000	369.400
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	135.699	158.800	145.800	145.900	166.300	180.000
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	15.700	4.800	106.700	2.000	2.000	2.000
53180010	Auflösung ARAP	7.200	0	0	0	0	0
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	648.232	929.900	923.300	1.304.900	2.582.100	3.310.100
Ertrag		-65.403	-121.000	-115.600	-115.400	-115.200	-111.000
Aufwand		1.303.582	1.834.200	1.969.800	2.104.400	3.654.400	3.926.500
Ergebnis		1.238.178	1.713.200	1.854.200	1.989.000	3.539.200	3.815.500

Bezirk Aachen - übergreifend

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060101-801-8**	**Pflege- und Unterhaltungsaufwand**					
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	319.282	340.000	418.400	327.700	327.700	327.700
Ertrag							
Aufwand		319.282	340.000	418.400	327.700	327.700	327.700
Ergebnis		319.282	340.000	418.400	327.700	327.700	327.700

PSP-Element	**4-060101-803-4**	**Wartung von Indoor-Spielgeräten**					
Kostenart & Bezeichnung							
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	78.644	54.800	54.800	54.800	54.800	54.800
Ertrag							
Aufwand		78.644	54.800	54.800	54.800	54.800	54.800
Ergebnis		78.644	54.800	54.800	54.800	54.800	54.800

Bezirk Aachen - übergreifend

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-060101-804-2** **Familienzentren**						
Kostenart & Bezeichnung							
41420000	Zuweisunge v Gemeinden u Gemeindeverbänd	-834.236	-895.900	-1.010.400	-1.041.900	-1.074.400	-1.107.800
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	0	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
50190000	Sonstige Beschäftigte	47.331	38.500	38.500	38.500	38.500	38.500
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	338.338	369.600	437.400	452.800	468.600	484.900
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	17.611	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	425.642	569.300	538.000	554.100	570.800	587.900
Ertrag		-834.236	-935.900	-1.050.400	-1.081.900	-1.114.400	-1.147.800
Aufwand		828.923	1.052.400	1.088.900	1.120.400	1.152.900	1.186.300
Ergebnis		-5.314	116.500	38.500	38.500	38.500	38.500
PSP-Element	**4-060101-804-3** **Elterncafes**						
Kostenart & Bezeichnung							
52790000	Besondere Verw- und Betriebsaufwendungen	0	0	55.300	55.300	55.300	55.300
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0	22.700	22.700	22.700	22.700
Ertrag							
Aufwand		0	0	78.000	78.000	78.000	78.000
Ergebnis		0	0	78.000	78.000	78.000	78.000
Profit Center	**060101-800** **Kindertageseinrichtungen u. TagB-8**						
Ertrag		-899.640	-1.056.900	-1.166.000	-1.197.300	-1.229.600	-1.258.800
Aufwand		2.530.431	3.281.400	3.609.900	3.685.300	5.267.800	5.573.300
Ergebnis		1.630.791	2.224.500	2.443.900	2.488.000	4.038.200	4.314.500

Bezirk Aachen - übergreifend

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**060201-800 Kinder- u.Jugendförderung §11-1B-8**						
PSP-Element	**1-060201-800-9 Kinder- u.Jugendförderung §11-15SGB VIII**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-369	-5.300	-400	-400	-300	-300
42910010	Auflösung PRAP	-2.233.333	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	4.405	5.200	4.700	4.700	4.300	4.500
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	4.404	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
53180010	Auflösung ARAP	2.521.365	0	0	0	0	0
Ertrag		-2.233.703	-5.300	-400	-400	-300	-300
Aufwand		2.530.174	10.200	9.700	9.700	9.300	9.500
Ergebnis		296.472	4.900	9.300	9.300	9.000	9.200

Profit Center	**060201-800 Kinder- u.Jugendförderung §11-1B-8**						
Ertrag		-2.233.703	-5.300	-400	-400	-300	-300
Aufwand		2.530.174	10.200	9.700	9.700	9.300	9.500
Ergebnis		296.472	4.900	9.300	9.300	9.000	9.200

Bezirk Aachen - übergreifend

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**080101-800**	**Turn- und Sporthallen B-8**					
PSP-Element	**1-080101-800-2**	**Turn- und Sporthallen**					
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-1.200	-500	-700	-1.000	-1.300
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-169	0	0	0	0	0
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-8.760	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
52540000	Unterhaltung von BGA	32.402	30.000	43.000	43.000	43.000	43.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	14.560	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	250	0	0	0	0	0
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ertrag		-8.929	-11.200	-10.500	-10.700	-11.000	-11.300
Aufwand		47.213	107.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Ergebnis		38.284	95.800	109.500	109.300	109.000	108.700
PSP-Element	**4-080101-801-6**	**Unterh v Einr. & Sportger. f Sportst STR**					
Kostenart & Bezeichnung							
44830000	Erstattungen von Zweckverbänden	0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
52540000	Unterhaltung von BGA	736	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Ertrag		0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
Aufwand		736	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Ergebnis		736	0	0	0	0	0

Bezirk Aachen - übergreifend

			Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**080101-800**	**Turn- und Sporthallen B-8**						
Ertrag			-8.929	-15.200	-14.500	-14.700	-15.000	-15.300
Aufwand			47.949	111.000	124.000	124.000	124.000	124.000
Ergebnis			39.020	95.800	109.500	109.300	109.000	108.700

Bezirk Aachen - übergreifend

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**080102-800 Sportplätze & Stadien B-8**						
PSP-Element	**1-080102-800-6 Sportplätze & Stadien**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	0	-1.000	0	0	0	0
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-7.387	0	0	0	0	0
44110000	Mieten, Pachten, Erbbaurecht	-28.553	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-326	-300	-400	-400	-400	-400
52410000	Bewirtschaftung der Grdstke+baul Anlagen	171.250	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
52540000	Unterhaltung von BGA	17.364	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52560000	Aufwendungen für Festwerte	7.387	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.460	1.600	2.900	4.100	4.100	4.100
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
53150000	Zuschüsse an verb Uneh,Btlg+Sondervermöge	146.500	146.500	146.500	146.500	146.500	146.500
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	31.998	32.100	32.100	32.100	32.100	32.100
Ertrag		-36.266	-34.800	-33.900	-33.900	-33.900	-33.900
Aufwand		375.959	403.200	404.500	405.700	405.700	405.700
Ergebnis		339.693	368.400	370.600	371.800	371.800	371.800

Profit Center	**080102-800 Sportplätze & Stadien B-8**						
Ertrag		-36.266	-34.800	-33.900	-33.900	-33.900	-33.900
Aufwand		375.959	403.200	404.500	405.700	405.700	405.700
Ergebnis		339.693	368.400	370.600	371.800	371.800	371.800

Bezirk Aachen - übergreifend

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**080202-800 Vereinssport B-8**						
PSP-Element	**4-080202-801-6 Zusch. Unterh. vereinseig. Sportstätten**						
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	23.261	30.000	26.000	26.000	26.000	26.000
Ertrag		-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
Aufwand		23.261	30.000	26.000	26.000	26.000	26.000
Ergebnis		-2.739	4.000	0	0	0	0
PSP-Element	**4-080202-803-2 Zusch. Anschaff. vereinseig. Sportgeräte**						
Kostenart & Bezeichnung							
48130000	Erträge interne Leistbeziehungen STIFTUNGEN	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	11.473	20.000	15.000	10.000	10.000	10.000
Ertrag		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Aufwand		11.473	20.000	15.000	10.000	10.000	10.000
Ergebnis		1.473	10.000	5.000	0	0	0
Profit Center	**080202-800 Vereinssport B-8**						
Ertrag		-36.000	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000
Aufwand		34.734	50.000	41.000	36.000	36.000	36.000
Ergebnis		-1.266	14.000	5.000	0	0	0

Bezirk Aachen - übergreifend

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**080302-800 Hallenbäder B-8**						
PSP-Element	**1-080302-803-1 Hallenbäder (BGA)**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-2.745	-8.100	-2.700	-2.200	-2.200	-1.100
41610001	Auflösung v erhaltenen Anzahlg SoPo Zuwendungen	-15.690	0	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	18.269	44.000	62.000	62.000	43.000	43.000
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	3.685	3.900	3.800	3.400	3.000	1.500
57110040	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	4.781	6.500	8.000	8.000	8.000	8.000
Ertrag		-18.434	-8.100	-2.700	-2.200	-2.200	-1.100
Aufwand		26.735	54.400	73.800	73.400	54.000	52.500
Ergebnis		8.301	46.300	71.100	71.200	51.800	51.400

Profit Center	**080302-800 Hallenbäder B-8**						
Ertrag		-18.434	-8.100	-2.700	-2.200	-2.200	-1.100
Aufwand		26.735	54.400	73.800	73.400	54.000	52.500
Ergebnis		8.301	46.300	71.100	71.200	51.800	51.400

Bezirk Aachen - übergreifend

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**100803-800**	**Verw.&Betrieb Unterkün.&EinrichB-8**					
PSP-Element	**1-100803-800-3**	**Verw.&Betrieb Flüchtlingsunterkünfte**					
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-3.675	-3.100	-3.700	-3.700	-2.500	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	3.675	3.700	3.700	3.700	2.500	0
Ertrag		-3.675	-3.100	-3.700	-3.700	-2.500	0
Aufwand		3.675	3.700	3.700	3.700	2.500	0
Ergebnis		0	600	0	0	0	0

Profit Center	**100803-800**	**Verw.&Betrieb Unterkün.&EinrichB-8**					
Ertrag		-3.675	-3.100	-3.700	-3.700	-2.500	0
Aufwand		3.675	3.700	3.700	3.700	2.500	0
Ergebnis		0	600	0	0	0	0

Bezirk Aachen - übergreifend

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**120102-800**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-8**					
PSP-Element	**1-120102-800-7**	**Neubau und Unterhaltung von Straßen**					
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-4.679	-4.000	-24.900	-46.700	-80.000	-111.500
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-1.216	-14.900	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
52420000	Unterhalt u Bewirtschaftung des Infrastrukturvermö	726	0	0	0	0	0
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	23	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	11.951	139.700	104.800	230.500	428.000	546.000
54790000	Verlust aus dem Abgang von unbeweglichem AV	-23	0	0	0	0	0
Ertrag		-5.895	-18.900	-26.200	-48.000	-81.300	-112.800
Aufwand		12.677	139.700	104.800	230.500	428.000	546.000
Ergebnis		6.782	120.800	78.600	182.500	346.700	433.200
PSP-Element	**4-120102-802-9**	**Radverkehrsanlagen**					
Kostenart & Bezeichnung							
52910000	Aufwendungen f sonstige Dienstleistungen	24.861	50.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ertrag							
Aufwand		24.861	50.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ergebnis		24.861	50.000	100.000	100.000	100.000	100.000

Bezirk Aachen - übergreifend

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
PSP-Element	**4-120102-805-3** **Campus West, Infrastruktur**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	0	0	490.200	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	0	0	1.859.000	2.000.000	0
Ertrag							
Aufwand		0	0	0	2.349.200	2.000.000	0
Ergebnis		0	0	0	2.349.200	2.000.000	0
PSP-Element	**4-120102-811-7** **Fahrradabstellanlagen -J-**						
Kostenart & Bezeichnung							
45710001	Auflösung v Erh Anz Sopo Sonstige	0	-15.000	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
53180000	Aufwend für Zuschüsse an übrige Bereiche	0	15.000	0	0	0	0
Ertrag		0	-15.000	0	0	0	0
Aufwand		0	135.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Ergebnis		0	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
PSP-Element	**4-120102-814-1** **Süsterfeldstraße**						
Kostenart & Bezeichnung							
52350000	Erstattung an verb Uneh,Btlg+SoVer	0	41.600	0	0	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	62.400	0	0	0	0
Ertrag							
Aufwand		0	104.000	0	0	0	0
Ergebnis		0	104.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - übergreifend

			Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**120102-800**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-8**						
Ertrag			-5.895	-33.900	-26.200	-48.000	-81.300	-112.800
Aufwand			37.538	428.700	324.800	2.799.700	2.648.000	766.000
Ergebnis			31.643	394.800	298.600	2.751.700	2.566.700	653.200

Bezirk Aachen - übergreifend

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**120202-800 Planung,Betreu.&Unterhalt.VerkeB-8**						
PSP-Element	**1-120202-800-3 Planung,Betreu.&Unterhalt.Verkehrsanlag.**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-47.738	-42.100	-47.800	-16.000	0	0
52560000	Aufwendungen für Festwerte	84.169	0	0	0	0	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	50.454	49.300	50.500	18.600	2.600	1.900
Ertrag		-47.738	-42.100	-47.800	-16.000	0	0
Aufwand		134.623	49.300	50.500	18.600	2.600	1.900
Ergebnis		86.885	7.200	2.700	2.600	2.600	1.900
PSP-Element	**4-120202-800-9 Optimierung Verkehrssteuerung -J-**						
Kostenart & Bezeichnung							
52560000	Aufwendungen für Festwerte	0	50.000	295.000	95.000	95.000	95.000
Ertrag							
Aufwand		0	50.000	295.000	95.000	95.000	95.000
Ergebnis		0	50.000	295.000	95.000	95.000	95.000
Profit Center	**120202-800 Planung,Betreu.&Unterhalt.VerkeB-8**						
Ertrag		-47.738	-42.100	-47.800	-16.000	0	0
Aufwand		134.623	99.300	345.500	113.600	97.600	96.900
Ergebnis		86.885	57.200	297.700	97.600	97.600	96.900

Bezirk Aachen - übergreifend

			Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**130101-800**	**Öffentliches Grün B-8**						
PSP-Element	**1-130101-800-2**	**Öffentliches Grün**						
Kostenart & Bezeichnung								
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände		0	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
Ertrag								
Aufwand			0	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
Ergebnis			0	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
Profit Center	**130101-800**	**Öffentliches Grün B-8**						
Ertrag								
Aufwand			0	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
Ergebnis			0	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200

Bezirk Aachen - übergreifend

			Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**130103-800**	**Natur und Landschaft B-8**						
PSP-Element	**1-130103-800-1**	**Natur und Landschaft**						
Kostenart & Bezeichnung								
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen		0	0	-2.400	-7.000	-11.500	-13.700
Ertrag			0	0	-2.400	-7.000	-11.500	-13.700
Aufwand								
Ergebnis			0	0	-2.400	-7.000	-11.500	-13.700
Profit Center	**130103-800**	**Natur und Landschaft B-8**						
Ertrag			0	0	-2.400	-7.000	-11.500	-13.700
Aufwand								
Ergebnis			0	0	-2.400	-7.000	-11.500	-13.700

Bezirk Aachen - übergreifend

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**130104-800 Wald- und Forstwirtschaft B-8**						
PSP-Element	**1-130104-800-5 Wald- und Forstwirtschaft**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-552	-400	-600	-600	-600	-600
45710000	Auflösung von sonstigen Sopo	-325	-200	-400	-400	-400	-400
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.682	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Ertrag		-877	-600	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Aufwand		1.682	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Ergebnis		805	700	300	300	300	300

Profit Center	**130104-800 Wald- und Forstwirtschaft B-8**						
Ertrag		-877	-600	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Aufwand		1.682	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Ergebnis		805	700	300	300	300	300

Bezirk Aachen - übergreifend

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Profit Center	**140101-800 Umweltschutz B-8**						
PSP-Element	**1-140101-800-1 Umweltschutz**						
Kostenart & Bezeichnung							
41610000	Auflösung v SoPo aus Zuwendungen	-1.351	-1.100	-1.400	-1.400	-400	0
57110010	Afa a Sachanlagen u Immat. Vermögensgegenstände	1.655	3.800	3.100	3.800	3.300	3.500
Ertrag		-1.351	-1.100	-1.400	-1.400	-400	0
Aufwand		1.655	3.800	3.100	3.800	3.300	3.500
Ergebnis		304	2.700	1.700	2.400	2.900	3.500
Profit Center	**140101-800 Umweltschutz B-8**						
Ertrag		-1.351	-1.100	-1.400	-1.400	-400	0
Aufwand		1.655	3.800	3.100	3.800	3.300	3.500
Ergebnis		304	2.700	1.700	2.400	2.900	3.500
Bezirk Aachen - übergreifend							
Ertrag		-17.776.161	-16.987.800	-18.158.200	-18.826.000	-19.309.600	-19.708.700
Aufwand		23.004.166	23.512.000	26.417.700	28.936.000	30.448.100	29.278.400
Ergebnis		5.228.005	6.524.200	8.259.500	10.110.000	11.138.500	9.569.700

Bezirk Aachen - übergreifend

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**010102800 Bezirksvertretungen B-8**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	692	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
74210000	Auszahlungen f ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	404.476	405.000	439.000	448.000	457.000	467.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	1.010	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Finanzstelle	**010102800 Bezirksvertretungen B-8**						
Einzahlungen		406.178	408.000	442.000	451.000	460.000	470.000
Auszahlungen							
Saldo		406.178	408.000	442.000	451.000	460.000	470.000

Bezirk Aachen - übergreifend

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**030101800 Grundschulen B-8**						
Finanzposition & Bezeichnung							
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-7.556.958	-8.256.700	-8.851.800	-9.357.000	-9.631.300	-9.913.900
61410010	Personalkostenzuweisungen vom Land	-1.989.663	-2.194.800	-2.353.000	-2.487.300	-2.560.200	-2.635.300
61480000	Zuschüsse f laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-4.577.184	-4.916.500	-5.313.500	-5.316.200	-5.416.200	-5.516.200
64110000	Mieten und Pachten	-3.899	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
65650000	Sonstig besondere Einzahlungen (außeror)	-96.025	0	0	0	0	0
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	16.899	0	0	0	0	0
70190000	Sonstige Beschäftigte	0	52.900	106.500	108.600	110.800	113.200
70220000	Tariflich Beschäftigte	1.119	0	0	0	0	0
70320000	Tariflich Beschäftigte	4.174	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	6.009	10.900	600.000	10.900	10.900	10.900
72540000	Unterhaltung von BGA	29.320	38.100	38.100	38.100	38.100	38.100
72710000	Lernmittel	336.194	315.500	315.500	315.500	315.500	315.500
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	219.976	152.900	158.300	158.300	158.300	158.300
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	671.288	993.300	1.355.600	1.340.600	1.340.600	1.340.600
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	11.198.006	16.207.800	16.973.100	17.975.000	18.435.500	18.907.600
74130000	Auszahlunge f die Aus- und Fortbildung, Umschulung	15.383	15.000	14.500	14.500	14.500	14.500
74140000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	22	0	500	500	500	500
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	20.411	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
74230000	Leasing	83.036	47.600	206.600	385.500	385.500	206.700
74310000	Geschäftsauszahlungen	13.113	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000

Bezirk Aachen - übergreifend

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
75120000	Zinsauszahlungen an Gemeinden (GV)	4.565	0	0	0	0	0
Finanzstelle	**030101800** **Grundschulen B-8**						
Einzahlungen		-14.223.729	-15.472.800	-16.623.100	-17.265.300	-17.712.500	-18.170.200
Auszahlungen		12.619.515	17.883.000	19.817.700	20.396.500	20.859.200	21.154.900
Saldo		-1.604.214	2.410.200	3.194.600	3.131.200	3.146.700	2.984.700

Bezirk Aachen - übergreifend

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**060101800**	**Kindertages.-einr. u.Tagespfl. B-8**					
Finanzposition & Bezeichnung							
61420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	-867.330	-895.900	-1.010.400	-1.041.900	-1.074.400	-1.107.800
65650000	Sonstig besondere Einzahlungen (außeror)	-113	0	0	0	0	0
70120000	Entgelte Tariflich Beschäftigte	224	0	0	0	0	0
70190000	Sonstige Beschäftigte	46.117	38.500	38.500	38.500	38.500	38.500
70220000	Tariflich Beschäftigte	758	0	0	0	0	0
70320000	Tariflich Beschäftigte	450	0	0	0	0	0
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	398.031	394.800	473.200	382.500	382.500	382.500
72540000	Unterhaltung von BGA	49.801	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
72790000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	318.896	369.600	492.700	508.100	523.900	540.200
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	17.736	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	456.455	569.300	560.700	576.800	593.500	610.600
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	472.971	929.900	923.300	1.304.900	2.582.100	3.310.100
Finanzstelle	**060101800**	**Kindertages.-einr. u.Tagespfl. B-8**					
Einzahlungen		-867.443	-895.900	-1.010.400	-1.041.900	-1.074.400	-1.107.800
Auszahlungen		1.761.440	2.402.100	2.588.400	2.910.800	4.220.500	4.981.900
Saldo		893.997	1.506.200	1.578.000	1.868.900	3.146.100	3.874.100

Bezirk Aachen - übergreifend

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**080101800**	**Turn- und Sporthallen B-8**					
Finanzposition & Bezeichnung							
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-8.500	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
64830000	Erstattungen von Zweckverbänden	0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
72540000	Unterhaltung von BGA	29.637	34.000	47.000	47.000	47.000	47.000
Finanzstelle	**080101800**	**Turn- und Sporthallen B-8**					
Einzahlungen		-8.500	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
Auszahlungen		29.637	34.000	47.000	47.000	47.000	47.000
Saldo		21.138	20.000	33.000	33.000	33.000	33.000
Finanzstelle	**080102800**	**Sportplätze & Stadien B-8**					
Finanzposition & Bezeichnung							
64110000	Mieten und Pachten	-30.531	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500
72410000	Unterh u Bewirtschaft d Grundstke und baul Anlag	176.974	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
72540000	Unterhaltung von BGA	15.684	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
73150000	Auszahl v Zuschüs a verbun Uneh+Beteil+Sovermög	146.500	146.500	146.500	146.500	146.500	146.500
74220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	32.076	32.100	32.100	32.100	32.100	32.100
Finanzstelle	**080102800**	**Sportplätze & Stadien B-8**					
Einzahlungen		-30.531	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500
Auszahlungen		371.234	388.600	388.600	388.600	388.600	388.600
Saldo		340.704	355.100	355.100	355.100	355.100	355.100

Bezirk Aachen - übergreifend

		Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzstelle	**080202800 Vereinssport B-8**						
Finanzposition & Bezeichnung							
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	32.556	50.000	41.000	36.000	36.000	36.000
Finanzstelle	**080202800 Vereinssport B-8**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		32.556	50.000	41.000	36.000	36.000	36.000
Saldo		32.556	50.000	41.000	36.000	36.000	36.000
Finanzstelle	**120102800 Neubau&Unterhaltung v.Straßen B-8**						
Finanzposition & Bezeichnung							
72350000	Erstattungen an verbund Unehm+Beteiligung+Sovermög	0	41.600	0	490.200	0	0
72420000	Unterh u Bewirtschaft des Infrastrukturvermögens	726	0	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	10.664	50.000	100.000	100.000	100.000	100.000
73180000	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	0	15.000	0	0	0	0
Finanzstelle	**120102800 Neubau&Unterhaltung v.Straßen B-8**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		11.389	106.600	100.000	590.200	100.000	100.000
Saldo		11.389	106.600	100.000	590.200	100.000	100.000

Bezirk Aachen - übergreifend

	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Bezirk Aachen - übergreifend						
Einzahlungen	-15.130.202	-16.416.200	-17.681.000	-18.354.700	-18.834.400	-19.325.500
Auszahlungen	15.231.950	21.272.300	23.424.700	24.820.100	26.111.300	27.178.400
Saldo	101.748	4.856.100	5.743.700	6.465.400	7.276.900	7.852.900

Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben

Bezirk Aachen - übergreifend

Investitionsübersicht

Bezirk Aachen - übergreifend

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**020101-800 Sicherheit und Ordnung B-8**						
PSP-Element Kostenart & Bezeichnung	**5-020101-800-00100-300-1 Bau von Taubenschlägen -J-**						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	22.300	0	0	0	
Einzahlungen							
Auszahlungen		0	22.300	0	0	0	
Saldo		0	22.300	0	0	0	
Profit Center	**020101-800 Sicherheit und Ordnung B-8**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		0	22.300	0	0	0	
Saldo		0	22.300	0	0	0	

Bezirk Aachen - übergreifend

			vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**020702-800**	**Verkehrsüberwachung B-8**						
PSP-Element	**5-020702-800-00100-300-1**	**Überwachung f.d. fließenden Verkehr -J-**						
Kostenart & Bezeichnung								
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		0	0	220.000	0	0	
Einzahlungen								
Auszahlungen			0	0	220.000	0	0	
Saldo			0	0	220.000	0	0	
Profit Center	**020702-800**	**Verkehrsüberwachung B-8**						
Einzahlungen								
Auszahlungen			0	0	220.000	0	0	
Saldo			0	0	220.000	0	0	

Bezirk Aachen - übergreifend

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**030101-800**	**Grundschulen B-8**					
PSP-Element	**5-030101-800-00100-810-1**	**Schulbudget - Ausstattung -J-**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Einzahlungen							
Auszahlungen			100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Saldo			100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
PSP-Element	**5-030101-800-00200-810-1**	**Schulbudget - Lehr- & Lernmittel -J-**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		22.300	22.300	22.300	22.300	22.300
Einzahlungen							
Auszahlungen			22.300	22.300	22.300	22.300	22.300
Saldo			22.300	22.300	22.300	22.300	22.300
PSP-Element	**5-030101-800-00500-900-1**	**Umgestaltung Schulhöfe**					
Kostenart & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		109.000	50.000	6.000	86.000	6.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		18.000	15.000	7.000	7.000	7.000
Einzahlungen							
Auszahlungen			127.000	65.000	13.000	93.000	13.000
Saldo			127.000	65.000	13.000	93.000	13.000

Bezirk Aachen - übergreifend

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030101-800-00500-900-2 Hitzeschutz**						
Kostenart & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		10.000	100.000	10.000	10.000	10.000
Einzahlungen							
Auszahlungen			10.000	100.000	10.000	10.000	10.000
Saldo			10.000	100.000	10.000	10.000	10.000
PSP-Element	**5-030101-800-00600-810-1 Einrichtung f. OGS-Maßnahmen**						
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		90.000	230.000	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			90.000	230.000	0	0	0
Saldo			90.000	230.000	0	0	0
PSP-Element	**5-030101-800-00600-810-2 Ersatzbeschaffung Einrichtung OGS -J-**						
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		30.000	205.000	30.000	30.000	30.000
Einzahlungen							
Auszahlungen			30.000	205.000	30.000	30.000	30.000
Saldo			30.000	205.000	30.000	30.000	30.000

Bezirk Aachen - übergreifend

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-030101-800-00600-810-4 Einrichtung f OGS-Baumaßnahmen**						
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	277.000	386.100	72.000	303.000
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	277.000	386.100	72.000	303.000
Saldo			0	277.000	386.100	72.000	303.000
Profit Center	**030101-800 Grundschulen B-8**						
Einzahlungen							
Auszahlungen			379.300	999.300	561.400	327.300	478.300
Saldo			379.300	999.300	561.400	327.300	478.300

Bezirk Aachen - übergreifend

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**060101-800**	**Kindertageseinrichtungen u. TagB-8**					
PSP-Element	**5-060101-800-00100-810-1**	**KiTa-Ausbau städt. Festwert**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		229.200	162.400	20.000	489.600	20.000
Einzahlungen							
Auszahlungen			229.200	162.400	20.000	489.600	20.000
Saldo			229.200	162.400	20.000	489.600	20.000
PSP-Element	**5-060101-800-00200-810-1**	**Besch. v. bewegl. VermGG Festw. -J-**					
Kostenart & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		2.800	0	0	0	0
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		269.200	389.300	389.300	172.100	172.100
Einzahlungen							
Auszahlungen			272.000	389.300	389.300	172.100	172.100
Saldo			272.000	389.300	389.300	172.100	172.100
PSP-Element	**5-060101-800-00300-810-1**	**Inklusionsbedingte Anpassungen -J-**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Einzahlungen							
Auszahlungen			4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Saldo			4.500	4.500	4.500	4.500	4.500

Bezirk Aachen - übergreifend

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element **5-060101-800-00400-900-1** **Besch.f.Außenspielflächen d.Kitas-J-**						
Kostenart & Bezeichnung						
78310000 Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		215.000	304.800	239.800	100.000	100.000
Einzahlungen						
Auszahlungen		215.000	304.800	239.800	100.000	100.000
Saldo		215.000	304.800	239.800	100.000	100.000
PSP-Element **5-060101-800-00400-900-2** **Besch.f.Außenspielflächen d.Kitas-J-**						
Kostenart & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		2.000	6.700	2.000	2.000	2.000
Einzahlungen						
Auszahlungen		2.000	6.700	2.000	2.000	2.000
Saldo		2.000	6.700	2.000	2.000	2.000
PSP-Element **5-060101-800-00400-900-3** **Hitzeschutz -J-**						
Kostenart & Bezeichnung						
78320000 Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		0	100.000	0	0	0
Einzahlungen						
Auszahlungen		0	100.000	0	0	0
Saldo		0	100.000	0	0	0

Bezirk Aachen - übergreifend

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-060101-800-00600-900-1** **Familienzentren**						
Kostenart & Bezeichnung							
68120000	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)		-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Einzahlungen			-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Auszahlungen			40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Saldo			0	0	0	0	0
PSP-Element	**5-060101-800-00700-900-1** **Investitionsauszahlungen Pauschalen**						
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
Einzahlungen							
Auszahlungen			170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
Saldo			170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
PSP-Element	**5-060101-800-00800-900-1** **Fachliteratur**						
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
Einzahlungen							
Auszahlungen			2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
Saldo			2.800	2.800	2.800	2.800	2.800

Bezirk Aachen - übergreifend

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-060101-800-00900-900-1**	**KiTa-Ausbau städt. Außenspielgelände**					
Kostenart & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		140.000	90.000	10.000	310.000	10.000
Einzahlungen							
Auszahlungen			140.000	90.000	10.000	310.000	10.000
Saldo			140.000	90.000	10.000	310.000	10.000
Profit Center	**060101-800**	**Kindertageseinrichtungen u. TagB-8**					
Einzahlungen			-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Auszahlungen			1.075.500	1.270.500	878.400	1.291.000	521.400
Saldo			1.035.500	1.230.500	838.400	1.251.000	481.400

Bezirk Aachen - übergreifend

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**060201-800**	**Kinder- u.Jugendförderung §11-1B-8**					
PSP-Element	**5-060201-800-00200-810-1**	**Ergänz. & Ersatzb. Jugendeinricht. -J-**					
Kostenart & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Einzahlungen							
Auszahlungen			10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo			10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
PSP-Element	**5-060201-800-00500-900-1**	**Zuschüsse an freie Träger**					
Kostenart & Bezeichnung							
78180000	Allgemein Investitionszuschüsse an übrige Bereiche		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Einzahlungen							
Auszahlungen			10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo			10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Profit Center	**060201-800**	**Kinder- u.Jugendförderung §11-1B-8**					
Einzahlungen							
Auszahlungen			20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Saldo			20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

Bezirk Aachen - übergreifend

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**080101-800**	**Turn- und Sporthallen B-8**					
PSP-Element	**5-080101-800-00100-900-1**	**Beschaffung Vorrichtungen und Geräte -J-**					
Kostenart & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Einzahlungen							
Auszahlungen			13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Saldo			13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
PSP-Element	**5-080101-800-00100-900-2**	**Beschaffung Sportgeräte -J-**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Einzahlungen							
Auszahlungen			60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Saldo			60.000	60.000	60.000	60.000	60.000

Bezirk Aachen - übergreifend

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-080101-800-00100-900-3**	**Bescha.Sportgeräte f.Hallen Städteregion**					
Kostenart & Bezeichnung							
68120000	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)		-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Einzahlungen			-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
Auszahlungen			4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Saldo			0	0	0	0	0
Profit Center	**080101-800**	**Turn- und Sporthallen B-8**					
Einzahlungen			-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
Auszahlungen			77.000	77.000	77.000	77.000	77.000
Saldo			73.000	73.000	73.000	73.000	73.000

Bezirk Aachen - übergreifend

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**080102-800**	**Sportplätze & Stadien B-8**					
PSP-Element	**5-080102-800-00100-050-1**	**Zusch. zu Maßn. a. städt. Sportst. -J-**					
Kostenart & Bezeichnung							
78180000	Allgemein Investitionszuschüsse an übrige Bereiche		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Einzahlungen							
Auszahlungen			10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo			10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
PSP-Element	**5-080102-800-00100-900-1**	**Beschaffung Vorrichtungen und Geräte -J-**					
Kostenart & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Einzahlungen							
Auszahlungen			5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Saldo			5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

Bezirk Aachen - übergreifend

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-080102-800-00100-900-2** **Beschaffung Sportgeräte -J-**						
Kostenart & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze	0	36.400	0	0	0	
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	
Einzahlungen							
Auszahlungen		8.000	44.400	8.000	8.000	8.000	
Saldo		8.000	44.400	8.000	8.000	8.000	
Profit Center	**080102-800** **Sportplätze & Stadien B-8**						
Einzahlungen							
Auszahlungen		23.000	59.400	23.000	23.000	23.000	
Saldo		23.000	59.400	23.000	23.000	23.000	

Bezirk Aachen - übergreifend

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**080302-800 Hallenbäder B-8**						
PSP-Element	**5-080302-803-00100-900-1 Beschaffung Vorrichtungen und Geräte -J-**						
Kostenart & Bezeichnung							
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		5.000	6.500	6.500	6.500	6.500
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		44.000	62.000	62.000	43.000	43.000
Einzahlungen							
Auszahlungen			49.000	68.500	68.500	49.500	49.500
Saldo			49.000	68.500	68.500	49.500	49.500
PSP-Element	**5-080302-803-00300-900-1 Beschaffung Kassensystem**						
Kostenart & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
78320000	Erwerb v Vermöggegständ bis zur Wertgren		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Einzahlungen							
Auszahlungen			3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Saldo			3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Profit Center	**080302-800 Hallenbäder B-8**						
Einzahlungen							
Auszahlungen			52.000	71.500	71.500	52.500	52.500
Saldo			52.000	71.500	71.500	52.500	52.500

Bezirk Aachen - übergreifend

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**120102-800**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-8**					
PSP-Element	**5-120102-800-00700-300-1**	**Fahrradabstellanlagen -J- Festwert**					
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Einzahlungen							
Auszahlungen			120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Saldo			120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
PSP-Element	**5-120102-800-00800-300-1**	**Verbesserung ÖPNV (Barrierefreiheit)**					
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		-900.000	-500.000	-2.000.000	-1.800.000	-1.800.000
78520000	Tiefbaumaßnahmen		1.000.000	500.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Einzahlungen			-900.000	-500.000	-2.000.000	-1.800.000	-1.800.000
Auszahlungen			1.000.000	500.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Saldo			100.000	0	0	200.000	200.000
PSP-Element	**5-120102-800-01600-300-1**	**Gelände "Guter Hirte", Erschließung**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		714.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			714.000	0	0	0	0
Saldo			714.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - übergreifend

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-800-01700-300-1** **Campus West, Infrastruktur**						
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		0	0	1.859.000	2.000.000	0
	Verpflichtungsermächtung			***3.859.000***			
78520000	Tiefbaumaßnahmen		700.000	2.392.200	9.000.000	9.000.000	0
	Verpflichtungsermächtung			***18.000.000***			
Einzahlungen							
Auszahlungen			700.000	2.392.200	10.859.000	11.000.000	0
Saldo			700.000	2.392.200	10.859.000	11.000.000	0
Verpflichtungsermächtigung				***21.859.000***			
PSP-Element	**5-120102-800-02100-300-1** **Süsterfeldstraße**						
Kostenart & Bezeichnung							
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte		62.400	0	0	0	0
78520000	Tiefbaumaßnahmen		327.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			389.400	0	0	0	0
Saldo			389.400	0	0	0	0

Bezirk Aachen - übergreifend

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
PSP-Element	**5-120102-800-02400-900-1**	**Rückz. Anla. Erschl.-beiträ. Campus West**					
Kostenart & Bezeichnung							
68650000	Rückfl v Ausleih v verb Uneh+Beteiligung+Sonvermög		0	-15.000.000	0	0	0
Einzahlungen			0	-15.000.000	0	0	0
Auszahlungen							
Saldo			0	-15.000.000	0	0	0
PSP-Element	**5-120102-800-02500-300-1**	**Umbau Haltestellen**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		1.000.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Einzahlungen							
Auszahlungen			1.000.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Saldo			1.000.000	200.000	200.000	200.000	200.000
PSP-Element	**5-120102-800-02600-600-1**	**Rollef- und Itterbachviadukt (B110+B111)**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000	Tiefbaumaßnahmen		0	34.000	39.000	137.000	0
	Verpflichtungsermächtigung			***176.000***			
Einzahlungen							
Auszahlungen			0	34.000	39.000	137.000	0
Saldo			0	34.000	39.000	137.000	0
Verpflichtungsermächtigung				***176.000***			

Bezirk Aachen - übergreifend

			vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
					VE 2026			
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**120102-800**	**Neubau und Unterhaltung von StrB-8**						
Einzahlungen				-900.000	-15.500.000	-2.000.000	-1.800.000	-1.800.000
Auszahlungen				3.923.400	3.246.200	13.218.000	13.457.000	2.320.000
Saldo				3.023.400	-12.253.800	11.218.000	11.657.000	520.000
Verpflichtungsermächtigung					***22.035.000***			
Profit Center	**120202-800**	**Planung,Betreu.&Unterhalt.VerkeB-8**						
PSP-Element	**5-120202-800-00200-400-1**	**Optimierung Verkehrssteuerung -J-**						
Kostenart & Bezeichnung								
78350000	Investitionsauszahlungen für Festwerte			50.000	295.000	95.000	95.000	95.000
Einzahlungen								
Auszahlungen				50.000	295.000	95.000	95.000	95.000
Saldo				50.000	295.000	95.000	95.000	95.000
Profit Center	**120202-800**	**Planung,Betreu.&Unterhalt.VerkeB-8**						
Einzahlungen								
Auszahlungen				50.000	295.000	95.000	95.000	95.000
Saldo				50.000	295.000	95.000	95.000	95.000

Bezirk Aachen - übergreifend

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**130101-800**	**Öffentliches Grün B-8**					
PSP-Element	**5-130101-800-00100-600-1**	**Sanierung Brücke a.d.Kläranl.Haaren_Eile**					
Kostenart & Bezeichnung							
78520000 Tiefbaumaßnahmen			180.000	0	0	0	0
Einzahlungen							
Auszahlungen			180.000	0	0	0	0
Saldo			180.000	0	0	0	0
Profit Center	**130101-800**	**Öffentliches Grün B-8**					
Einzahlungen							
Auszahlungen			180.000	0	0	0	0
Saldo			180.000	0	0	0	0

Bezirk Aachen - übergreifend

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**130103-800 Natur und Landschaft B-8**						
PSP-Element	**5-130103-800-01800-100-1 Grunderwerb f. Maßn. Naturschutzes -J-**						
Kostenart & Bezeichnung							
78210000	Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden		60.000	60.000	80.000	80.000	80.000
Einzahlungen							
Auszahlungen			60.000	60.000	80.000	80.000	80.000
Saldo			60.000	60.000	80.000	80.000	80.000
PSP-Element	**5-130103-800-02500-100-1 Flächenankauf Umsetzung LP, Rhein.Revier**						
Kostenart & Bezeichnung							
68110000	Investitionszuweisungen vom Land		0	-263.300	-263.300	-253.500	0
78210000	Auszahlung f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden		0	270.000	270.000	260.000	0
Einzahlungen			0	-263.300	-263.300	-253.500	0
Auszahlungen			0	270.000	270.000	260.000	0
Saldo			0	6.700	6.700	6.500	0
Profit Center	**130103-800 Natur und Landschaft B-8**						
Einzahlungen			0	-263.300	-263.300	-253.500	0
Auszahlungen			60.000	330.000	350.000	340.000	80.000
Saldo			60.000	66.700	86.700	86.500	80.000

Bezirk Aachen - übergreifend

			vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**130104-800**	**Wald- und Forstwirtschaft B-8**						
PSP-Element	**5-130104-800-00100-300-1**	**Erneuerung Erholungseinrichtungen -J-**						
Kostenart & Bezeichnung								
78510000 Hochbaumaßnahmen				500	500	500	500	500
Einzahlungen								
Auszahlungen				500	500	500	500	500
Saldo				500	500	500	500	500
Profit Center	**130104-800**	**Wald- und Forstwirtschaft B-8**						
Einzahlungen								
Auszahlungen				500	500	500	500	500
Saldo				500	500	500	500	500

Bezirk Aachen - übergreifend

		vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 *VE 2026*	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Profit Center	**140101-800 Umweltschutz B-8**						
PSP-Element	**5-140101-800-00300-900-1 Maßn. i. B. Klima & Immissionssch. -J-**						
Kostenart & Bezeichnung							
78310000	Erwerb v Vermöggegständ über der Wertgrenze		15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Einzahlungen							
Auszahlungen			15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo			15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Profit Center	**140101-800 Umweltschutz B-8**						
Einzahlungen							
Auszahlungen			15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo			15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Bezirk Aachen - übergreifend							
Einzahlungen			-944.000	-15.807.300	-2.307.300	-2.097.500	-1.844.000
Auszahlungen			5.855.700	6.401.700	15.524.800	15.693.300	3.677.700
Saldo			4.911.700	-9.405.600	13.217.500	13.595.800	1.833.700
Verpflichtungsermächtigung				***22.035.000***			

PKF Fasselt

Aachener Stadtbetrieb Aachen

Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2024 und des Lageberichts für das Wirtschaftsjahr 2024

Aachener Stadtbetrieb Aachen

Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2024 und des Lageberichts für das Wirtschaftsjahr 2024

PKF Fasselt Partnerschaft mbB
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft Rechtsanwälte
Schifferstraße 210 - 47059 Duisburg
Tel. +49 203 30001-0

Rechtsform: PartG mbB - Sitz: Berlin
Registergericht: Amtsgericht Charlottenburg
PR Nr. 645 B - Registriert beim PCAOB

Inhalt

1.	Prüfungsauftrag	1
2.	Wiedergabe des Bestätigungsvermerks	2
3.	Grundsätzliche Feststellungen	5
3.1.	Wirtschaftliche Grundlagen	5
3.2.	Stellungnahme zur Lagebeurteilung des gesetzlichen Vertreters	6
3.3.	Feststellungen gemäß § 321 Abs. 1 Satz 3 HGB	7
4.	Prüfungsdurchführung	8
4.1.	Gegenstand der Prüfung	8
4.2.	Art und Umfang der Prüfung	8
5.	Prüfungsfeststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung	9
5.1.	Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	9
5.2.	Jahresabschluss	9
5.3.	Lagebericht	10
6.	Gesamtaussage des Jahresabschlusses	10
7.	Aufgliederungen und Erläuterungen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage	11
7.1.	Mehrjahresübersicht	11
7.2.	Vermögenslage	13
7.3.	Finanzlage	15
7.4.	Ertragslage	16
7.5.	Gegenüberstellung mit dem Wirtschaftsplan	17
8.	Feststellungen zu Erweiterungen des Prüfungsauftrags	18
9.	Schlussbemerkung	19

Anlagen

	Nr.	Seiten
Bilanz zum 31. Dezember 2024	1	1
Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024	2	1
Anhang zum Jahresabschluss 2024	3	1 - 16
Lagebericht zum Jahresabschluss 2024	4	1 - 13
Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz	5	1 - 15
Definition der Kennzahlen zur Mehrjahresübersicht	6	1
Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2024 des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V.		

Aus rechentechnischen Gründen können in Tabellen und Verweisen Rundungsdifferenzen zu den sich mathematisch exakt ergebenden Werten (Geldeinheiten, Prozentangaben usw.) auftreten.

1. Prüfungsauftrag

Die Betriebsleitung des

Aachener Stadtbetriebs, Aachen,

(im Folgenden auch Eigenbetrieb, Betrieb oder ASB genannt)

hat uns als den in der Sitzung des Betriebsausschusses vom 14. Januar 2025 gewählten Abschlussprüfer beauftragt, den Jahresabschluss des Betriebs zum 31. Dezember 2024 (Wirtschaftsjahr vom 1. Januar 2024 bis 31. Dezember 2024) unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2024 entsprechend § 103 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) und §§ 316 ff. HGB zu prüfen.

Der Prüfungsauftrag ist um die Prüfung nach § 53 HGrG erweitert.

Der Betrieb hat den Jahresabschluss nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) in der Fassung vom 16. November 2004, zuletzt geändert durch Gesetz vom 5. März 2024, und nach den Vorschriften des HGB aufgestellt. Der Betrieb ist nach den landesgesetzlichen Vorschriften (GO NRW und EigVO NRW) nicht verpflichtet, einen Lagebericht aufzustellen. Die Pflicht zur Aufstellung eines Lageberichts ergibt sich aus § 17 der Betriebssatzung. Der vorliegende Bericht ist an den geprüften Betrieb gerichtet.

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Für die Ausführung dieses Auftrags und unsere Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die diesem Bericht beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2024 des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V. (IDW), Düsseldorf.

Die Grundsätze ordnungsmäßiger Durchführung von Abschlussprüfungen im Sinne der einschlägigen Prüfungsstandards des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V. sind bei unserer Prüfung beachtet worden. Dieser Prüfungsbericht ist unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n. F. (10.2021) - Stand 12.03.2025 -) erstellt worden.

2. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Aachener Stadtbetrieb, Aachen, für den als Anlagen 1 bis 3 beigefügten Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 sowie den in Anlage 4 wiedergegebenen Lagebericht folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

„BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An den Aachener Stadtbetrieb

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Aachener Stadtbetriebs, Aachen, - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2024 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar 2024 bis zum 31. Dezember 2024 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Aachener Stadtbetriebs für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar 2024 bis zum 31. Dezember 2024 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung NRW i. V. m. den einschlägigen deutschen, für große Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Aachener Stadtbetriebs zum 31. Dezember 2024 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar 2024 bis zum 31. Dezember 2024 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den einschlägigen deutschen, für große Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 Gemeindeordnung NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Eigenbetrieb unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und

haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung des gesetzlichen Vertreters und des Betriebsausschusses für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Der gesetzliche Vertreter ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung NRW und den einschlägigen deutschen, für große Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt. Ferner ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die er in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d. h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist der gesetzliche Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren hat er die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus ist er dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den einschlägigen deutschen, für große Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt.

Ferner ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die er als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den einschlägigen deutschen, für große Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Betriebsausschuss ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses des Eigenbetriebs zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den einschlägigen deutschen, für große

Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 Gemeindeordnung NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass eine aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, ist höher als das Risiko, dass eine aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- erlangen wir ein Verständnis von den für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollen und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit der internen Kontrollen des Eigenbetriebs bzw. dieser Vorkehrungen und Maßnahmen abzugeben.

- beurteilen wir die Angemessenheit der von dem gesetzlichen Vertreter angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von dem gesetzlichen Vertreter dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von dem gesetzlichen Vertreter angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Eigenbetriebs.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von dem gesetzlichen Vertreter dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von dem gesetzlichen Vertreter zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel in internen Kontrollen, die wir während unserer Prüfung feststellen.“

3. Grundsätzliche Feststellungen

3.1. Wirtschaftliche Grundlagen

Gegenstand des Betriebs ist gem. § 2 der Betriebssatzung die Durchführung sowie die Gewährleistung der Aufgaben der Abfallwirtschaft, der Straßenreinigung und des Winterdienstes, der Grün- und Freiflächenpflege, des Friedhofswesens sowie der Straßen- und Brückenunterhaltung. Der Betrieb stellt darüber hinaus die für die Aufgabenerfüllung notwendigen Hilfs- und Nebenbetriebe bereit. Hierzu zählen beispielweise die Gärtnerei und die Werkstatt.

Des Weiteren obliegt dem Eigenbetrieb die Verwaltung, Unterhaltung und Beschaffung des gesamten städtischen Fuhr- und Maschinenparks, soweit es sich nicht um Fahrzeuge und Maschinen für die städtische Feuerwehr (Fachbereich 37) handelt.

3.2. Stellungnahme zur Lagebeurteilung des gesetzlichen Vertreters

Die Betriebsleitung beurteilt die Lage des Betriebs in zusammengefasster Form wie folgt:

Das Wirtschaftsjahr 2024 endet mit einem Jahresfehlbetrag von 1.019 TEUR bei einer Gesamtleistung von 86.221 TEUR. Der im Wirtschaftsplan prognostizierte Verlust von 1.383 TEUR ist dabei insbesondere aufgrund der Jahresüberschüsse in den Sparten Friedhof und Krematorium (1.067 TEUR) sowie Straßenunterhaltung und Brückenbau (337 TEUR) nicht erzielt worden. Dagegen haben sich in den Sparten Abfallwirtschaft (-1.185 TEUR), Grün- und Freiflächenpflege (-736 TEUR) sowie Straßenreinigung und Winterdienst (-503 TEUR) Jahresfehlbeträge ergeben.

Die Bilanzsumme hat sich um 3.374 TEUR auf 36.295 TEUR verringert. Maßgeblich hierfür ist auf der Aktivseite insbesondere die außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von 2.021 TEUR der Fahrgestelle der wasserstoffbetriebenen Abfallsammelfahrzeuge. Auf der Passivseite ergibt sich der Rückgang im Wesentlichen beim Eigenkapital (-1.019 TEUR) aufgrund des Jahresfehlbetrags sowie eines stichtagsbedingten Rückgangs der Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen (- 816 TEUR).

Die bilanzielle Eigenkapitalquote beträgt zum Stichtag 34,0 % (Vorjahr 33,7 %).

Bezüglich der wesentlichen Risiken der künftigen Entwicklung des Stadtbetriebs weist die Betriebsleitung darauf hin, dass der Aachener Stadtbetrieb als rechtlich unselbstständiges Sondervermögen der Stadt Aachen grundsätzlich nicht insolvenzgefährdet ist. Wirtschaftliche Risiken in den gebührenrelevanten Bereichen können weitgehend ausgeschlossen werden, da die Finanzierung grundsätzlich durch Betriebskostenzuschüsse erfolgt. Technische Risiken im Rahmen der Verwendung standardisierter Technologien werden aufgrund der laufenden Instandhaltung und Investitionen als gering eingestuft.

Als potenzielles Risiko wird insbesondere die Reduzierung der Höhe des Betriebskostenzuschusses der Stadt Aachen gesehen. Jedoch ist das Risiko als gering anzusehen, da Verluste grundsätzlich durch die Stadt abzudecken sind.

Weitere Risiken werden in Bezug auf Entscheidungen der Stadt Aachen über die Aufgabenübertragung an den ASB und in unvorhergesehenen Schäden an Betriebsstätten (z. B. durch Unwetter oder Vandalismus) gesehen.

Der Aachener Stadtbetrieb hat in den Jahren 2021 und 2022 insgesamt vier wasserstoffbetriebene Nutzfahrzeuge der Kategorie N3 angeschafft, die mit öffentlichen Fördergeldern finanziert worden sind. Im Betrieb zeigte sich jedoch, dass die neue Technologie im Vergleich zu den konventionellen Fahrzeugen deutlich störanfälliger ist. Da die Fahrzeuge nicht im betrieblichen Prozess eingesetzt werden konnten, ist im Wirtschaftsjahr eine außerplanmäßige Abschreibung von 2.021 TEUR auf die Fahrgestelle erfolgt. Des Weiteren können sich aus den Förderbestimmungen finanzielle Konsequenzen ergeben, wenn diese nicht eingehalten und Fördermittel zurückgezahlt werden müssen. Diesem Risiko ist im Vorjahr aufgrund einer behördlichen Anhörung bereits durch die Bildung einer Rückstellung in Höhe von insgesamt 1.486 TEUR Rechnung getragen worden und betrifft die gesamten für zwei wasserstoffbetriebe Nutzfahrzeuge erhaltenen Fördermittel inkl. Zinsen. Im

Wirtschaftsjahr 2024 sind die Sonderposten für erhaltene Fördermittel für die zwei weiteren wasserstoffbetriebenen Nutzfahrzeuge in die Rückstellungen umgebucht worden. Es verbleibt ein Restrisiko der Rückforderung von 245 TEUR, das jedoch als gering eingestuft wird.

Chancen sieht die Betriebsleitung in dem zunehmenden Einsatz digitaler Technologien sowie in der Erweiterung der Bauhofflächen.

Als wichtiger Grundsatz des Betriebs gilt weiterhin die Erhaltung der qualitativen Aufgabenwahrnehmung unter dem Vorbehalt einer stabilen Planungsgröße für den städtischen Haushalt. Herausforderungen sieht die Betriebsleitung insbesondere hinsichtlich einer schwer kalkulierbaren Preisentwicklung, mangelnder Verfügbarkeit von Materialien sowie ungewohnt langer Lieferzeiten. Dies hätte auch zur Folge, dass die Betriebskostenzuschüsse, insbesondere im freiwilligen Bereich, die voraussichtlichen Kosten in Zukunft nicht decken werden.

Für das Wirtschaftsjahr 2025 wird ein Jahresfehlbetrag von -1.108 TEUR prognostiziert.

Die Betriebsleitung sieht keine Gefährdung des Fortbestands und der zukünftigen Entwicklung des Aachener Stadtbetriebs. Auf die Ausführungen im Lagebericht (Anlage 4) wird verwiesen.

Auf der Grundlage der von uns geprüften Unterlagen sowie der von uns im Rahmen der Abschlussprüfung durchgeführten Analysen ergeben sich aus unserer Sicht keine Einwendungen gegen die Einschätzung der Betriebsleitung zur Lage, zum Fortbestand und zu der zukünftigen Entwicklung des Betriebs.

3.3. Feststellungen gemäß § 321 Abs. 1 Satz 3 HGB

Bei Durchführung der Abschlussprüfung haben wir folgende gemäß § 321 Abs. 1 Satz 3 HGB berichtspflichtige Verstöße festgestellt:

Die Betriebsleitung hat den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 nicht bis zum Ablauf von drei Monaten nach Ende des Wirtschaftsjahres aufgestellt (§ 26 Abs. 1 EigVO NRW).

Im Übrigen haben wir keine gemäß § 321 Abs. 1 Satz 3 HGB berichtspflichtigen Unrichtigkeiten oder Verstöße gegen gesetzliche Vorschriften oder Tatsachen festgestellt.

4. Prüfungsdurchführung

4.1. Gegenstand der Prüfung

Entsprechend § 317 HGB sind die Buchführung des Betriebs für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024, der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 und der Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2024 (Rechnungslegung) Gegenstand der Abschlussprüfung. Der Jahresabschluss und der Lagebericht sind nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften, den Vorschriften der EigVO NRW und den ergänzenden Regelungen in der Betriebssatzung aufgestellt worden.

Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG und den hierzu vom IDW nach Abstimmung mit dem Bundesministerium der Finanzen, dem Bundesrechnungshof und den Landesrechnungshöfen veröffentlichten IDW Prüfungsstandard „Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG“ (IDW PS 720) berücksichtigt.

Die Prüfung ist unter Beachtung der einschlägigen gesetzlichen Vorschriften, insbesondere der §§ 316 ff. HGB, und der vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung erfolgt. Die Prüfungshandlungen sind, soweit sie nicht im Prüfungsbericht dargestellt sind, in unseren Arbeitspapieren nach Art, Umfang und Ergebnis festgehalten.

Die Prüfung hat sich gemäß § 317 Abs. 4a HGB nicht darauf erstreckt, ob der Fortbestand des geprüften Betriebs zugesichert werden kann.

4.2. Art und Umfang der Prüfung

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Weitere Einzelheiten ergeben sich aus dem unter Abschnitt 2. wiedergegebenen Bestätigungsvermerk.

Prüfungsschwerpunkte sind für das Berichtsjahr die folgenden Prüffelder gewesen:

- Anlagevermögen,
- Rückstellungen.

An der körperlichen Vollaufnahme des Vorratsvermögens zum Jahreswechsel haben wir aufgrund der geringen Bedeutung des Vorratsvermögens unter Beachtung der Grundsätze der Wesentlichkeit und Wirtschaftlichkeit nicht teilgenommen. Wir haben uns jedoch von der Plausibilität der Mengen- und Preisangaben überzeugt.

Saldenbestätigungen für Kunden und Lieferanten sind in Stichproben auf den Abschlussstichtag nach der positiven Methode eingeholt worden.

Die Durchführung der Saldenbestätigungsaktionen ist unter unserer Kontrolle erfolgt.

Das Stadtkassenkonto ist durch den Kassenabschluss der Stadtkasse Aachen für das Wirtschaftsjahr 2024 nachgewiesen.

Der Vorjahresabschluss zum 31. Dezember 2023 und der Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2023 sind ebenfalls von uns geprüft und unter dem 28. November 2024 mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen worden. Die Zahlen zum 31. Dezember 2023 sind richtig auf das Wirtschaftsjahr 2024 vorgetragen worden.

Der gesetzliche Vertreter und die uns benannten Mitarbeiter haben die für unsere Prüfung notwendigen Aufklärungen und Nachweise (§ 320 HGB) vollständig und bereitwillig erbracht. Die berufsübliche Vollständigkeitserklärung ist eingeholt worden.

5. Prüfungsfeststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

5.1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen entsprechen in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften.

Die Buchführung hat während des gesamten Wirtschaftsjahres 2024 den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung entsprochen; die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen sind ordnungsmäßig in der Buchführung, dem Jahresabschluss und dem Lagebericht abgebildet.

5.2. Jahresabschluss

Im Jahresabschluss des Betriebs zum 31. Dezember 2024 sind in allen wesentlichen Belangen alle für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung, alle größenabhängigen, rechtsformgebundenen oder wirtschaftszweigspezifischen Regelungen beachtet worden.

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung sind ordnungsmäßig aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet worden; die einschlägigen Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften sind in allen wesentlichen Belangen beachtet worden.

Der Anhang ist klar und übersichtlich und enthält die erforderlichen Angaben. Die auf die Posten der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden und die sonstigen Pflichtangaben, insbesondere gemäß §§ 284 ff. HGB und § 24 EigVO NRW, sind vollständig und zutreffend in den Anhang aufgenommen.

5.3. Lagebericht

Der Lagebericht entspricht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften.

6. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss des Aachener Stadtbetriebs zum 31. Dezember 2024 vermittelt insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage (§ 321 Abs. 2 Satz 3 HGB).

Folgende Bewertungsgrundlagen haben einen wesentlichen Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Aachener Stadtbetriebs:

Die Stadt Aachen hat den Aachener Stadtbetrieb von seinen Pensionsverpflichtungen gegenüber den beschäftigten und bereits pensionierten Beamtinnen und Beamten freigestellt. Die zugehörigen Pensionsrückstellungen werden daher seit dem 01.01.2008 im Jahresabschluss der Stadt Aachen bilanziert. Der Aachener Stadtbetrieb leistet hierfür entsprechende Umlagezahlungen an die Stadt Aachen.

Zudem hat die Stadt Aachen den Aachener Stadtbetrieb von seinen Verpflichtungen aus Altersteilzeitverträgen, noch nicht genommenem Urlaub und geleisteten Überstunden gegenüber den beschäftigten Beamtinnen und Beamten freigestellt. Die hierfür zu bildenden Rückstellungen werden daher ebenfalls im Jahresabschluss der Stadt Aachen bilanziert.

Für die vier wasserstoffbetriebenen Nutzfahrzeuge der Kategorie N3 sind im Wirtschaftsjahr 2024 außerplanmäßige Abschreibungen von 2.021 TEUR auf die Fahrgestelle vorgenommen worden. Die Betriebsleitung hat dabei unterstellt, dass die Fahrgestelle nicht mehr im Betrieb eingesetzt werden können. Die Aufbauten der vier Fahrzeuge werden weiter planmäßige abgeschrieben, da die Betriebsleitung davon ausgeht, diese künftig noch nutzen zu können.

Aufgrund des Schreibens der Bezirksregierung Köln vom 8. Oktober 2024, mit dem die Rückforderung der Zuwendungen des Landes NRW (EFRE-Mittel) für zwei geförderte Fahrzeuge angekündigt wird, ist im Wirtschaftsjahr 2023 eine Rückstellung in Höhe des zu erwartenden Rückzahlungsbetrags inkl. Zinsen gebildet worden. Die Rückstellung ist zum 31. Dezember 2024 beibehalten worden, weil mit der Bezirksregierung noch keine endgültige Verfahrensweise vereinbart werden konnte. Aufgrund der mit dem zweiten Fördermittelgeber geführten Korrespondenz sind im Wirtschaftsjahr 2024 die aus Bundesmitteln erhaltenen Fördermittel für die anderen beiden Fahrzeuge mit Stand 31. Dezember 2024 von den Sonderposten in die Rückstellungen umgebucht worden. Das verbleibende Risiko, welches nicht über die Rückstellung zum 31.12.2024 abgedeckt wird, beträgt 245 TEUR ggf. zzgl. Zinsen. Diesbezüglich schätzt die Betriebsleitung das Risiko einer Rückforderung aufgrund des bisherigen Austauschs mit dem Mittelgeber als gering ein.

Nähere Erläuterungen zur Bewertung einzelner Posten enthält der Anhang (Anlage 3).

Gegenüber dem Vorjahresabschluss zum 31. Dezember 2023 hat es keine Änderungen bei den Bewertungsgrundlagen und keine sachverhaltsgestaltenden Maßnahmen mit wesentlichem Einfluss auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses, d. h. auf das vom Jahresabschluss vermittelte Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage, gegeben.

7. Aufgliederungen und Erläuterungen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

7.1. Mehrjahresübersicht

Nachfolgend sind Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage und sonstige Kennzahlen für die letzten fünf Wirtschaftsjahre dargestellt. Die Herleitung der Kennzahlen ist in Anlage 6 erläutert.

	2024	2023	2022	2021	2020
Vermögenslage					
Bilanzsumme in TEUR	36.295	39.669	41.693	38.432	32.600
Anlagenintensität in %	93,8	91,3	85,2	90,6	90,7
Investitionsdeckung in %	137,1	87,3	87,5	47,5	61,9
Finanzlage					
Eigenkapitalquote in % (einschl. Sonderposten)	35,4	38,0	40,4	29,9	28,0
Fremdkapitalquote in %	64,6	62,0	59,6	70,1	72,0
Anlagendeckung I in %	37,7	41,6	47,4	33,0	30,9
Langfristiges Fremdkapital in TEUR	5.637	6.213	4.898	5.453	5.964
Anlagendeckung II in %	54,3	58,8	61,2	48,6	51,0
Ertragslage					
Betriebsergebnis in TEUR	-829	-72	4.391	920	267
Finanzergebnis in TEUR	-185	-318	-137	-152	-167
Jahresergebnis in TEUR	-1.019	-460	4.220	559	100
Gesamtleistung in TEUR	86.221	78.261	78.173	76.018	72.543
Materialquote in %	26,7	29,8	27,1	29,3	30,6
Personalaufwand in TEUR	51.073	45.945	42.350	41.223	39.447
Personalaufwand je Mitarbeiter in TEUR	63	59	56	55	55
Personalkostenquote in %	59,2	58,7	54,2	54,2	54,4

Die Vermögenslage ist aufgrund der auf den Betrieb übertragenen Aufgaben durch eine hohe Anlagenintensität geprägt. Die Abschreibungen des Wirtschaftsjahres überschreiten aufgrund der außerplanmäßigen Abschreibungen die vorgenommenen Investitionen, sodass die Investitionsdeckung bei rd. 137,1 % liegt (Vorjahr 87,3 %).

Die wirtschaftliche Eigenkapitalquote, die neben dem bilanziellen Eigenkapital auch die Sonderposten für Investitionszuschüsse berücksichtigt, beträgt 35,4 % (Vorjahr 38,0 %).

Die Ertragslage ist wesentlich durch den Material- und Personalaufwand gekennzeichnet. Dies ist charakteristisch für Betriebe, die ähnliche Aufgaben wie der Aachener Stadtbetrieb wahrnehmen, insbesondere die Abfallbeseitigung sowie Grünflächenpflege und Straßenunterhaltung. Die Personalkostenquote von 59,2 % und die Einschränkungen durch § 107 Gemeindeordnung bedeuten jedoch auch, dass der Betrieb nur eingeschränkt auf sich ändernde Rahmenbedingungen und städtische Auftragsvolumina reagieren kann.

7.2. Vermögenslage

Es folgt eine Gegenüberstellung der zusammengefassten Bilanzen zum 31. Dezember 2024 und 31. Dezember 2023.

	31.12.2024		31.12.2023		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Aktivseite						
Anlagevermögen						
Immaterielle Vermögensgegenstände	1	0,0	1	0,0	0	0,0
Sachanlagen	34.040	93,8	36.224	91,3	-2.184	-6,0
	34.041	93,8	36.225	91,3	-2.184	-6,0
Umlaufvermögen / Rechnungsabgrenzung						
Vorräte	894	2,5	770	2,0	124	16,1
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	767	2,1	1.737	4,4	-970	-55,8
Forderungen gegen die Stadt Aachen	427	1,2	806	2,0	-379	-47,0
Sonstige Vermögensgegenstände einschließlich Rechnungsabgrenzungsposten	164	0,4	130	0,3	34	26,2
Flüssige Mittel	2	0,0	1	0,0	1	100,0
	2.254	6,2	3.444	8,7	-1.190	-34,6
	36.295	100,0	39.669	100,0	-3.374	-8,5
Passivseite						
Eigenkapital	12.345	34,0	13.364	33,7	-1.019	-7,6
Sonderposten für Investitionszuschüsse	505	1,4	1.720	4,3	-1.215	-70,6
	12.850	35,4	15.084	38,0	-2.234	-14,8
Langfristige Verbindlichkeiten und Rückstellungen						
Sonstige langfristige Rückstellungen	679	1,9	686	1,7	-7	-1,0
Langfristige Darlehen	4.958	13,7	5.527	13,9	-569	-10,3
	5.637	15,6	6.213	15,6	-576	-9,3
Kurzfristige Verbindlichkeiten und Rückstellungen / Rechnungsabgrenzung						
Rückstellungen	6.615	18,2	5.510	13,9	1.105	20,1
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.819	13,3	4.982	12,6	-163	-3,3
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen	5.165	14,2	6.419	16,2	-1.254	-19,5
Sonstige kurzfristige Passiva einschließlich Rechnungsabgrenzungsposten	1.209	3,3	1.461	3,7	-252	-17,2
	17.808	49,0	18.372	46,4	-564	-3,1
	36.295	100,0	39.669	100,0	-3.374	-8,5

Die Bilanzsumme ist im Vergleich zum Vorjahr um 3.374 TEUR auf 36.295 TEUR (Vorjahr 39.669 TEUR) gesunken. Ursächlich hierfür sind auf der Aktivseite insbesondere der Rückgang des Anlagevermögens sowie geringere Forderungen aus Lieferungen und Leistungen. Auf der Passivseite ergibt sich der Rückgang insbesondere aus den gesunkenen Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen sowie dem Rückgang des Eigenkapitals und dem Sonderposten für Investitionszuschüsse. Gegenläufig entwickelt haben sich die kurzfristigen Rückstellungen.

Das Anlagevermögen ist insgesamt um 2.184 TEUR gesunken. Den Zugängen von 5.768 TEUR haben Abschreibungen von 7.909 TEUR und Abgänge von 43 TEUR gegenübergestanden. Die Zugänge betreffen insbesondere Investitionen in den Fuhrpark. In den Abschreibungen sind außerplanmäßige Abschreibungen auf vier wasserstoffbetriebene Abfallsammelfahrzeuge von 2.021 TEUR enthalten.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen belaufen sich auf 767 TEUR und sind im Vergleich zum Vorjahr um 970 TEUR zurückgegangen. Der Rückgang resultiert im Wesentlichen dadurch, dass die Abstimmungsvereinbarung zwischen dem Aachener Stadtbetrieb und den Systembetreibern für das Wirtschaftsjahr 2023 erst im Wirtschaftsjahr 2024 verlängert worden ist. Aus diesem Grund sind die Mitbenutzungs- und die Nebenentgelte für das Wirtschaftsjahr 2023 überwiegend erst im Wirtschaftsjahr 2024 in Rechnung gestellt worden und somit in voller Höhe in den Forderungen zum 31.12.2023 enthalten gewesen.

Der Rückgang der Sonderposten für Investitionszuschüsse ergibt sich neben planmäßigen Auflösungen aus der Umgliederung von Fördermitteln in die Rückstellungen aufgrund möglicher Rückzahlungsverpflichtungen (930 TEUR).

Die langfristigen Rückstellungen beinhalten im Wesentlichen die Rückstellungen für Langzeitkonten (464 TEUR; Vorjahr 433 TEUR) und Dienstjubiläen (172 TEUR; Vorjahr 174 TEUR). Die kurzfristigen Rückstellungen betreffen insbesondere Rückstellungen für Verpflichtungen aus noch nicht genommenem Urlaub und geleisteten Überstunden (3.093 TEUR; Vorjahr 2.517 TEUR). Darüber hinaus sind im Wirtschaftsjahr der Rückstellung für mögliche Rückzahlungen von erhaltenen Investitionszuschüssen weitere 930 TEUR zugeführt worden (2.416 TEUR; Vorjahr 1.486 TEUR).

Die langfristigen Darlehen betreffen das Trägerdarlehen der Stadt Aachen sowie das im Wirtschaftsjahr 2023 aufgenommene Darlehen der Stadt Aachen für den Kauf des Betriebsgeländes Madrider Ring.

In den Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen ist insbesondere die Verbindlichkeit aus dem Stadtkassenkonto (2.889 TEUR; Vorjahr: 3.288 TEUR) enthalten. Die Entwicklung gibt die Kapitalflussrechnung im Abschnitt 7.3 wieder. Die weiteren Verbindlichkeiten betreffen insbesondere den Fachbereich Personal und Organisation (1.281 TEUR; Vorjahr 1.001 TEUR).

7.3. Finanzlage

Einen Überblick über die Herkunft und Verwendung finanzieller Mittel gibt die folgende Kapitalflussrechnung, die die Zahlungsmittelflüsse nach der indirekten Methode darstellt und an die Grundsätze des Deutschen Rechnungslegungsstandards Nr. 21 (DRS 21) angelehnt ist.

		2024 TEUR	2023 TEUR
	Periodenergebnis (Jahresfehlbetrag)	-1.019	-460
+	Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	7.909	5.741
+/-	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	1.389	1.842
+/-	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen / Erträge	-300	-438
-/+	Zunahme / Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	1.110	-217
+/-	Zunahme / Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-2.200	1.579
-	Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-129	-195
+	Zinsaufwendungen	185	183
+	Ertragsteueraufwand	5	71
-	Ertragsteuerzahlungen	-267	-205
=	Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	6.683	7.901
-	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-1	0
+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	172	317
-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-5.767	-6.579
=	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-5.596	-6.262
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen der Stadt Aachen	0	2.070
-	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	-569	-569
+	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen	67	3.081
-	Gezahlte Zinsen	-185	-183
=	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-687	4.399
	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	400	6.038
+	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	-3.287	-9.325
=	Finanzmittelfonds am Ende der Periode	-2.887	-3.287
	+ Kassenbestände	0	0
	Zusammensetzung des Fonds am Ende der Periode		
	+ Liquide Mittel	2	1
	+ Stadtkassenkonto	-2.889	-3.288
		-2.887	-3.287

Der Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit beträgt 6.683 TEUR und ergibt sich insbesondere aus den Abschreibungen, der Zunahme der Rückstellungen sowie der Abnahme der Forderungen.

Der Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit beträgt insgesamt -5.596 TEUR und betrifft insbesondere Investitionen in den Fuhrpark.

Der negative Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit beträgt 687 TEUR und ergibt sich insbesondere aus den planmäßigen Tilgungen und Zinszahlungen für die städtischen Darlehen.

7.4. Ertragslage

Es folgt eine Gegenüberstellung der zusammengefassten Gewinn- und Verlustrechnungen für die Wirtschaftsjahre 2024 und 2023.

	2024		2023		Veränderung ergebnisbezogen	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Gesamtleistung	86.221	100,0	78.261	100,0	7.960	10,2
Materialaufwand	-22.983	-26,7	-23.298	-29,8	315	-1,4
Rohergebnis	63.238	73,3	54.963	70,2	8.275	15,1
Sonstige betriebliche Erträge	1.411	1,6	3.367	4,3	-1.956	-58,1
Personalaufwand	-51.073	-59,2	-45.945	-58,7	-5.128	11,2
Abschreibungen	-7.909	-9,2	-5.741	-7,3	-2.168	37,8
Sonstige Aufwendungen	-6.496	-7,5	-6.716	-8,6	220	-3,3
	-65.478	-75,9	-58.402	-74,6	-7.076	12,1
Betriebsergebnis	-829	-1,0	-72	-0,1	-757	>100,0
Zinsaufwendungen	-185	-0,2	-318	-0,4	133	-41,8
Finanzergebnis	-185	-0,2	-318	-0,4	133	-41,8
Ergebnis vor Ertragsteuern	-1.014	-1,2	-390	-0,5	-624	>100,0
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-5	0,0	-70	-0,1	65	-92,9
Jahresfehlbetrag	-1.019	-1,2	-460	-0,6	-559	>100,0

Die Umsatzerlöse betreffen mit 81.415 TEUR die Betriebskostenzuschüsse der Stadt Aachen (Vorjahr: 73.609 TEUR). Die Gebühreneinnahmen werden nicht dem Aachener Stadtbetrieb zugeordnet, sondern unmittelbar von der Stadt Aachen vereinnahmt. Als Abgeltung für die vom Betrieb erbrachten Leistungen leistet die Stadt vereinbarungsgemäß Betriebskostenzuschüsse. Die weiteren Umsatzerlöse resultieren unter anderem aus dem Verkauf von Altpapier (1.481 TEUR) sowie der Abfallerfassung bzw. -sammlung im Rahmen des Dualen Systems Deutschland (1.280 TEUR) .

Die sonstigen betrieblichen Erträge betreffen insbesondere Personalkostenerstattungen der Stadt Aachen (351 TEUR; Vorjahr 2.041 TEUR) sowie die planmäßige Auflösung von Sonderposten (300 TEUR; Vorjahr 438 TEUR).

Die Personalaufwendungen betragen insgesamt 51.073 TEUR (Vorjahr 45.945 TEUR) und sind somit 5.128 TEUR höher als im Vorjahr. Der Anstieg ergibt sich insbesondere aus der Tarifanhebung im öffentlichen Dienst und der im Vergleich zum Vorjahr höheren Beschäftigtenzahl.

Die planmäßigen Abschreibungen betragen 5.888 TEUR und liegen damit um 145 TEUR über dem Vorjahr. Darüber hinaus haben sich außerplanmäßige Abschreibungen auf vier wasserstoffbetriebe Abfallsammelfahrzeuge von 2.021 TEUR ergeben. Die Abschreibungen im Wirtschaftsjahr betragen somit insgesamt 7.909 TEUR.

Insgesamt ergibt sich für das Wirtschaftsjahr 2024 ein Jahresfehlbetrag von 1.019 TEUR.

7.5. Gegenüberstellung mit dem Wirtschaftsplan

Nachstehend werden die wesentlichen Zahlen aus dem Erfolgsplan des Wirtschaftsplans 2024 mit den Zahlen des Jahresabschlusses verglichen.

	Plan TEUR	Ist TEUR	Abweichung TEUR
Gesamtleistung	86.116	86.221	105
Materialaufwand	-25.420	-22.983	2.437
Rohergebnis	60.696	63.238	2.542
Sonstige betriebliche Erträge	2.379	1.411	-968
Personalaufwand	-50.784	-51.073	-289
Abschreibungen	-5.204	-7.909	-2.705
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-8.028	-6.412	1.616
Ertragsunabhängige Steuern	-85	-84	1
Ordentliche betriebliche Aufwendungen	-64.101	-65.478	-1.377
Betriebsergebnis	-1.026	-829	197
Finanzergebnis	-237	-185	52
Ergebnis vor Ertragsteuern	-1.263	-1.014	249
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-120	-5	115
Jahresfehlbetrag	-1.383	-1.019	364

Der erwirtschaftete Jahresfehlbetrag von -1.019 TEUR fällt um 364 TEUR besser aus als der laut Wirtschaftsplan erwartete Jahresfehlbetrag von -1.383 TEUR. Die Abweichung zum Wirtschaftsplan ist u. a. auf die niedrigeren Materialaufwendungen (-2.437 TEUR) zurückzuführen, die u. a. aus geringeren Entsorgungsgebühren des Zweckverbands Entsorgungsregion West (ZEW) sowie aus der Verschiebung von geplanten Maßnahmen resultieren. Des Weiteren sind die sonstigen betrieblichen Aufwendungen um 1.616 TEUR unter dem Planansatz geblieben. Ursächlich ist auch hierfür insbesondere die Verschiebung von geplanten Maßnahmen. Dagegen sind die Abschreibungen insbesondere aufgrund der außerplanmäßigen Abschreibungen auf vier wasserstoffbetriebene Abfallsammelfahrzeuge um 2.705 TEUR höher ausgefallen als geplant.

Bei dem Aachener Stadtbetrieb handelt es sich um eine eigenbetriebsähnliche Einrichtung, die nicht wirtschaftliche Tätigkeiten i. S. v. § 107 Abs. 2 GO NRW wahrnimmt, sodass die für Eigenbetriebe nach § 109 Abs. 2 GO NRW i. V. m. § 10 Abs. 5 EigVO geforderte Erwirtschaftung einer marktüblichen Verzinsung des Eigenkapitals u. E. nicht einschlägig ist.

8. Feststellungen zu Erweiterungen des Prüfungsauftrags

Unser Prüfungsauftrag hat sich auch auf die Prüfung der wirtschaftlichen Verhältnisse und der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung gemäß § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG erstreckt.

Die im Gesetz und in dem einschlägigen IDW Prüfungsstandard IDW PS 720 geforderten Angaben zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse haben wir in Anlage 5 zusammengestellt.

Nach unserem Ermessen sind die Geschäfte mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften, den Satzungsbestimmungen und der Geschäftsanweisung für die Betriebsleitung geführt worden.

Unsere Prüfung, die keine Gesamtbeurteilung über die Geschäftsführung darstellt, hat keine Anhaltspunkte ergeben, die nach unserer Auffassung Zweifel an der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung begründen könnten.

Ferner hat die Prüfung der wirtschaftlichen Verhältnisse nach unserem Ermessen keinen Anlass zu Beanstandungen ergeben.

9. Schlussbemerkung

Den vorstehenden Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2024 (Bilanzsumme 36.294.804,45 EUR; Jahresfehlbetrag 1.018.757,64 EUR) und des Lageberichts für das Wirtschaftsjahr 2024 des Aachener Stadtbetriebs haben wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n. F. (10.2021) - Stand 12.03.2025 -) erstattet.

Duisburg, den 2. Oktober 2025

PKF Fasselt
Partnerschaft mbB
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft
Rechtsanwälte

Lickfett
Wirtschaftsprüferin

Gräf
Wirtschaftsprüfer

Anlagen

Aachener Stadtbetrieb
Aachen

Bilanz zum 31. Dezember 2024

Aktivseite		Vorjahr
	EUR	EUR
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	938,32	1.423,31
II. Sachanlagen		
1. Bauten auf fremden Grundstücken	9.052.424,15	9.429.093,33
2. Maschinen und maschinelle Anlagen	22.285.029,94	24.654.453,27
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.323.455,02	2.128.837,07
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	378.886,04	11.047,29
	34.039.795,15	36.223.430,96
	34.040.733,47	36.224.854,27
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	894.285,72	770.095,74
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	766.877,80	1.737.372,06
2. Forderungen gegen die Stadt Aachen	427.389,91	806.265,02
3. Sonstige Vermögensgegenstände	142.556,88	106.356,98
	1.336.824,59	2.649.994,06
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	1.558,30	1.020,01
	2.232.668,61	3.421.109,81
C. Rechnungsabgrenzungsposten	21.402,37	22.841,93
	36.294.804,45	39.668.806,01

Passivseite		Vorjahr
	EUR	EUR
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	1.000.000,00	1.000.000,00
II. Allgemeine Rücklage	12.824.364,11	8.604.113,52
III. Gewinn-/Verlustvortrag	-460.239,61	4.220.250,59
IV. Jahresfehlbetrag	-1.018.757,64	-460.239,61
	12.345.366,86	13.364.124,50
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	504.708,27	1.719.763,00
C. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	9.793,72	301.207,90
2. Sonstige Rückstellungen	7.283.531,12	5.894.807,90
	7.293.324,84	6.196.015,80
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.819.398,94	4.981.509,65
2. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen	10.122.872,88	11.945.861,65
3. Sonstige Verbindlichkeiten	1.209.132,66	1.110.631,41
davon aus Steuern 368.577,70 EUR (Vorjahr 301.045,26 EUR)		
	16.151.404,48	18.038.002,71
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	350.900,00
	36.294.804,45	39.668.806,01

Anlage 1

Aachener Stadtbetrieb
Aachen

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024

		Vorjahr
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	86.221.398,93	78.261.290,98
2. Sonstige betriebliche Erträge	1.410.812,67	3.367.367,96
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-4.765.306,12	-4.344.266,32
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-18.217.199,93	-18.953.440,35
	-22.982.506,05	-23.297.706,67
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-39.450.621,79	-35.893.352,47
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		
davon für Altersversorgung 3.325.843,82 EUR (Vorjahr 2.806.776,84 EUR)	-11.622.012,55	-10.051.841,99
	-51.072.634,34	-45.945.194,46
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-7.908.740,09	-5.741.411,98
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-6.412.043,58	-6.626.554,40
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-185.394,20	-318.334,08
davon an die Stadt Aachen 185.394,20 EUR (Vorjahr 182.513,31 EUR)		
davon Aufwendungen aus Aufzinsung 0,0 EUR (Vorjahr 20,77 EUR)		
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-5.404,76	-70.556,74
9. Ergebnis nach Steuern	-934.511,42	-371.099,39
10. Sonstige Steuern	-84.246,22	-89.140,22
11. Jahresfehlbetrag	-1.018.757,64	-460.239,61

Anlage 2

Anhang
zum Jahresabschluss 2024

aachener stadtbetrieb

1. Allgemeines

Durch den Beschluss des Rates der Stadt Aachen vom 27.11.2002 wurde aus dem ehemaligen Fachbereich „Aachener Stadtbetrieb“ mit Wirkung zum 01.01.2003 die eigenbetriebsähnliche Einrichtung „Aachener Stadtbetrieb“ gebildet.

Der Aachener Stadtbetrieb wird nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen und der Betriebssatzung geführt.

Der Jahresabschluss, bestehend aus Bilanz, GuV und Anhang, sowie der Lagebericht des Aachener Stadtbetriebs für das Wirtschaftsjahr 2024 wurden nach den gesetzlichen Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung vom 16.11.2004 (zuletzt geändert durch Gesetz vom 5. März 2024) in Verbindung mit den Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches (HGB) über die Handelsbücher in entsprechender Anwendung der Rechnungslegungsvorschriften für große Kapitalgesellschaften aufgestellt.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Gliederung der Bilanz entspricht gemäß der Eigenbetriebsverordnung des Landes Nordrhein-Westfallen der Gliederung nach §§ 266 Abs. 1 Satz 1 und 2, Absätze 2 und 3 sowie 268 des HGB.

Das handelsrechtliche Gliederungsschema der Bilanz ist um die folgenden Posten erweitert worden:

- Forderungen gegen die Stadt Aachen,
- Sonderposten für Investitionszuschüsse,
- Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen.

Die Gewinn- und Verlustrechnung entspricht den Gliederungsvorschriften nach dem Gesamtkostenverfahren für große Kapitalgesellschaften gem. § 275 Abs. 2 HGB.

Soweit Ausweiswahlrechte bestehen, notwendige Pflichtangaben entweder in der Bilanz bzw. Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang zu machen, sind die Wahlrechte überwiegend dahingehend ausgeübt worden, dass die Angaben im Anhang gemacht worden sind.

Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden entsprechen den handelsrechtlichen Ansatz- und Bewertungsvorschriften, Zinsen gem. § 255 Abs. 3 HGB sind nicht aktiviert worden. Einzelheiten werden nachstehend zu den einzelnen Posten erläutert.

Die entgeltlich erworbenen immateriellen Vermögensgegenstände sowie die Sachanlagen sind zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um außerplanmäßige und planmäßige Abschreibungen, angesetzt. Teilweise beruhen die Anschaffungskosten auf den Einbringungswerten, überwiegend Sachzeitwerte, zum 01.01.2003. Sämtliche Vermögensgegenstände werden linear über den Zeitraum der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer abgeschrieben.

Der Ansatz der geringwertigen Vermögensgegenstände erfolgt in analoger Anwendung des § 6 Abs. 2a Satz 1 EStG. Danach werden alle Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten netto 250 € + jeweils gültigem Umsatzsteuersatz (19 %), aber nicht mehr als netto 1.000,00 € + jeweils gültigem Umsatzsteuersatz (19 %) betragen, in einem Sammelposten zusammengefasst. Diese Sammelposten werden über fünf Jahre gewinnmindernd aufgelöst.

Die Vorräte werden zu durchschnittlichen Einkaufspreisen unter Wahrung des Niederstwertprinzips bilanziert. Baumaterial ist zum Festwert bewertet worden.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände werden unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips zum Nennwert bewertet.

Liquide Mittel werden zum Nennwert angesetzt.

Rechnungsabgrenzungsposten werden gebildet, soweit Ausgaben und Einnahmen im Berichtsjahr Aufwendungen oder Erträge für eine bestimmte Zeit nach dem Abschlussstichtag darstellen.

Das Stammkapital gemäß § 12 der Betriebssatzung wird zum Nennwert bewertet.

Sonderposten für Investitionszuschüsse werden auf Grundlage von Zuwendungsbescheiden passiviert und analog zur Nutzungsdauer der bezuschussten Vermögensgegenstände aufgelöst.

Die sonstigen Rückstellungen werden in Höhe des Erfüllungsbetrags angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

Die Verbindlichkeiten werden mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

3. Erläuterungen zur Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2024 ist aus dem Anlagenspiegel auf Seite 15 zu ersehen.

Der Investitionsplan wurde im Jahr 2024 nicht vollständig umgesetzt, da im Rahmen der Haushaltskonsolidierung nur die absolut notwendigen und nicht weiter aufzuschiebenden Beschaffungen getätigt wurden. Die für diesen Zeitraum insgesamt geplanten Investitionen werden daher erst in den Folgejahren unter Beachtung der Wirtschaftlichkeit umgesetzt. Folgende Neuinvestitionen wurden in 2024 in den Sparten getätigt:

Sparte	Zugang in 2024	Abgang RBW in 2024	Abschreibung in 2024	Veränderung
	EUR	EUR	EUR	EUR
Kaufmännischer Bereich/Technik	283.912,89	102,44	271.822,56	11.987,89
Grün- und Freiflächenpflege	3.647.548,07	32.140,10	2.037.864,00	1.577.543,97
Friedhof und Krematorium	686.195,01	805,79	727.701,99	-42.312,77
Straßenreinigung	267.800,35	8.941,42	939.820,97	-680.962,04
Abfallwirtschaft	841.279,75	1.763,87	3.556.289,40	-2.716.773,52
Straßenunterhaltung / Brückenbau	41.636,84	0,00	375.241,17	-333.604,33
Gesamtsumme	5.768.372,91	43.753,62	7.908.740,09	-2.184.120,80

Die Zugänge entfallen im Wesentlichen mit 3.988 TEUR auf neue Fahrzeuge und deren Ausstattung. Davon wurden Fahrzeuge im Wert von 2.986 TEUR in der Sparte Grün- und Freiflächen angeschafft. In den Abschreibungen der Abfallwirtschaft sind außerplanmäßige Abschreibungen auf die vier wasserstoffbetriebene Abfallsammelfahrzeuge in Höhe von 2.021 TEUR enthalten.

Unter dem Bilanzposten Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe wird der Bestand an Kraft- und Betriebsstoffen (85 TEUR), Werkstattmaterial und Reifen (323 TEUR), Dienst- und Schutzkleidung (85 TEUR), Streumaterialien für den Winterdienst (102 TEUR), sonstige Vorräte (15 TEUR) sowie Baumaterialien (284 TEUR) ausgewiesen.

Die Forderungen und Sonstigen Vermögensgegenstände haben, wie im Vorjahr, eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen bestehen zum Bilanzstichtag im Wesentlichen gegenüber den Dualen Systemen (547 TEUR). Die Leistungen wurden überwiegend im Erbringungsjahr 2024 abgerechnet. Die Abstimmungsvereinbarung mit den Systembetreibern wurde bis 31.12.2027 verlängert.

Die Forderungen gegen die Stadt Aachen betragen insgesamt 427 TEUR. Auf die Position Forderungen aus Lieferungen und Leistungen entfallen 352 TEUR und auf Ansprüche aus der Nachmeldung von Umsatzsteuerforderungen für Vorjahre 75 TEUR.

Das Eigenkapital des Aachener Stadtbetriebs hat sich im Wirtschaftsjahr 2024 wie folgt entwickelt:

Bezeichnung	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Stand zum 31.12.2024 EUR
Eigenkapital				
Stammkapital	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
Allgemeine Rücklage	8.604.113,52	4.220.250,59	0,00	12.824.364,11
Ergebnisvortrag	4.220.250,59	-460.239,61	-4.220.250,59	-460.239,61
Jahresfehlbetrag	-460.239,61	-1.018.757,64	460.239,61	-1.018.757,64
SUMME	13.364.124,50	2.741.253,34	-3.760.010,98	12.345.366,86
Eigenkapital-Quote	33,69%			34,01%

Im Wirtschaftsjahr 2024 haben sich die sonstigen Rückstellungen wie folgt entwickelt:

Bezeichnung	Stand zum 01.01.2024 EUR	Inanspruch-nahme EUR	Auflösung EUR	Zuführung EUR	Zins-aufwand EUR	Stand zum 31.12.2024 EUR
Sonstige Rückstellungen						
Altersteilzeit	40.062,90	37.062,90	0,00	0,00	0,00	3.000,00
Interne Jahres-abschlusskosten	12.375,00	12.375,00	0,00	13.125,00	0,00	13.125,00
Prüfungs- und Beratungskosten	48.400,00	21.875,00	25,00	40.780,00	0,00	67.280,00
Urlaub Beschäf-tigte	481.000,00	481.000,00	0,00	441.470,00	0,00	441.470,00
Geleistete Über-stunden Beschäf-tigte	2.035.950,00	2.035.950,00	0,00	2.651.180,00	0,00	2.651.180,00
Langzeitkonten Beschäftigte	432.560,00	0,00	0,00	31.300,00	0,00	463.860,00
Dienstjubiläum	173.600,00	17.265,92	0,00	15.945,92	0,00	172.280,00
Berufsgenossen-schaft	51.300,00	51.300,00	0,00	29.100,00	0,00	29.100,00
Mietverpflichtun-gen	685.500,00	0,00	110.400,00	119.300,00	0,00	694.400,00
Gebäudeneben-kosten	102.000,00	0,00	20.400,00	20.400,00	0,00	102.000,00
Drohende Rück-zahlung von För-dermitteln inkl. Zinsen	1.486.160,00	0,00	0,00	930.076,12	0,00	2.416.236,12
Kosten der Aufbe-wahrung von Ge-schäftsunterlagen	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
Ausstehende Rechnungen	170.800,00	91.025,94	5.274,06	59.400,00	0,00	133.900,00
Aufwand für duale Systeme	135.100,00	134.894,78	205,22	55.700,00	0,00	55.700,00
S U M M E	5.894.807,90	2.882.749,54	136.304,28	4.407.777,04	0,00	7.283.531,12

Seitens der Stadt Aachen wurde dem Aachener Stadtbetrieb eine Bescheinigung zwecks Freistellung der Bilanzierung von Pensionsrückstellungen ausgestellt. Mit der Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements erfolgt für alle Beamtinnen und Beamte, einschließlich der Eigenbetriebe, die Erst-rückstellung zum 01.01.2008. Seit 2008 werden zu den jeweiligen Stichtagen 31.12. die Zuführungen nach

dem zertifizierten Haessler-Verfahren berechnet und jährlich in den jeweiligen Teilergebnisplänen etatisiert.
Des Weiteren wird dem Aachener Stadtbetrieb von der Stadt Aachen bescheinigt, dass die Altersteilzeitrückstellung, die Rückstellung für noch nicht genommenen Urlaub und für geleistete Überstunden für alle Beamten in der Bilanz der Stadt passiviert werden. Aus diesem Grund werden im Jahresabschluss des Aachener Stadtbetriebs keine Rückstellungen für die Beamten gebildet.

Die Rückstellung für Mietverpflichtungen und Gebäudenebenkosten in Höhe von insgesamt 796 TEUR betrifft Gebäude, die durch den Aachener Stadtbetrieb genutzt werden, welche jedoch nicht in das Betriebsvermögen übergegangen sind. Für das Jahr 2024 wurden Rückstellungen für Mieten in Höhe von 119 TEUR und für noch nicht vom Eigenbetrieb Gebäudemanagement abgerechnete Gebäudenebenkosten in Höhe von 20 TEUR eingestellt.

Die Rückstellungen für ausstehende Rechnungen weisen einen Betrag in Höhe von 134 TEUR aus Full Service Verträgen aus.

Um dem Risiko einer möglichen Rückzahlung von Fördermitteln Rechnung zu tragen, wurde die im Vorjahr gebildete Rückstellung um 930 TEUR auf 2.416 TEUR erhöht. Die Rückstellung betrifft mit 1.486 TEUR den vollen Zuschussbetrag für zwei wasserstoffbetriebene Nutzfahrzeuge inkl. Zinsen von 136 TEUR und mit 930 TEUR den zum 31. Dezember 2024 verbliebenen Sonderposten für zwei weitere wasserstoffbetriebene Nutzfahrzeuge.

Die Laufzeiten der Verbindlichkeiten sind dem folgenden Verbindlichkeitenspiegel zu entnehmen:

	Stand 31.12.2024 (31.12.2023) EUR	Restlaufzeit bis 1 Jahr EUR	Restlaufzeit mehr als 1 Jahr EUR	Restlaufzeit > 5 Jahre EUR
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.819.398,94 (4.981.509,65)	4.819.398,94 (4.981.509,65)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	10.122.872,88 (11.945.861,65)	5.164.872,88 (6.418.861,65)	4.958.000,00 (5.527.000,00)	2.682.000,00 (3.251.000,00)
Sonstige Verbindlichkeiten	1.209.132,66 (1.110.631,41)	1.209.132,66 (1.110.631,41)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
SUMME	16.151.404,48 (18.038.002,71)	11.193.404,48 (12.511.002,71)	4.958.000,00 (5.527.000,00)	2.682.000,00 (3.251.000,00)

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt betreffen im Wesentlichen das Stadtkassenkonto (2.889 TEUR), Verbindlichkeiten aus der Aufnahme eines langfristigen Darlehens (Restbetrag zum 31.12.2024: 3.595 TEUR) sowie aus einem in 2023 geschlossenen Gesellschafterdarlehensvertrag (Restbetrag zum 31.12.2024 1.932 TEUR), Verbindlichkeiten gegenüber dem Fachbereich Personal und Organisation (1.281 TEUR).

Das langfristige Gründungsdarlehen ist am 01.01.2003 in Höhe von 12.900 TEUR aufgenommen worden und wird seit dem 01.01.2018 mit einem Zinssatz von 2,77 % pro anno verzinst und halbjährlich mit jeweils 250 TEUR getilgt.
Das Gesellschafterdarlehen in Höhe von 2.070 TEUR wurde am 31.03.2023 zu einem Zinssatz von 3,74 % aufgenommen. Die halbjährlich fällige Tilgungsrate beträgt 34 TEUR.

4. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Aus der folgenden Übersicht kann die Zusammensetzung der Erträge in den einzelnen Betriebssparten entnommen werden:

Erträge des Berichtsjahres

		Aachener Stadtbetrieb Gesamt	Abfall-wirtschaft	Friedhof und Krematorium	Grün- und Frei-flächenpflege	Straßen-reinigung / WD	Straßenunterhal-tung / Brückenbau	Kaufmänn. Bereich / Technik
		- Euro (€) -	- Euro (€) -	- Euro (€) -	- Euro (€) -	- Euro (€) -	- Euro (€) -	- Euro (€) -
450050	Sonderzuschuss Stadt	- €						
450100	Betriebsk. zuschüsse	- 81.415.100,00 €	- 29.808.700,00 €	- 10.531.300,00 €	- 20.815.900,00 €	- 10.008.900,00 €	- 10.123.200,00 €	- 127.100,00 €
451050	Erlöse GB Technik	- 160.292,42 €						- 160.292,42 €
451100	Erlöse GaLaBau/Bezirke	- 656.035,28 €		- 894,45 €	- 655.140,83 €			
451210	Erlöse Friedhöfe	- 1.033,00 €		- 1.033,00 €				
451300	Erlöse WD u. StrRein	- 383.170,55 €				- 383.170,55 €		
451410	Erlöse Duales System 19%	- 1.279.638,88 €	- 1.279.638,88 €					
451420	Verkauf Altpapier 19%	- 496.133,22 €	- 496.133,22 €					
451450	Erlöse Abfallbeseitigung	- 1.230.544,42 €	- 1.230.544,42 €					
451500	Erlöse Straßenunterhaltung	- 368.273,13 €					- 368.273,13 €	
570191	Einnahmen Kantine 7% UST	- 70.999,42 €						- 70.999,42 €
570192	Einnahmen Kantine 19% UST	- 39.223,78 €						- 39.223,78 €
570800	Erträge Krema 19%	- 96.685,31 €		- 96.685,31 €				
570821	Miete Gebäude	- 24.269,52 €		- 9.840,00 €				- 14.429,52 €
Umsatzerlöse		- 86.221.398,93 €	- 32.815.016,52 €	- 10.639.752,76 €	- 21.471.040,83 €	- 10.392.070,55 €	- 10.491.473,13 €	- 412.045,14 €
530150	Mehrerlöse Abgang AV	- 145.244,49 €	- 11.935,58 €	-	- 119.843,69 €	-	- 2.666,99 €	- 10.798,23 €
530800	Normalauflösung Sopo	- 300.034,71 €	- 118.323,69 €	- 8.280,94 €	- 28.388,76 €	- 92.178,19 €	- 33.402,59 €	- 19.460,54 €
550910	Ertr. kurzfr. RS	- 136.304,28 €	- 205,22 €	-	- 130.800,00 €	-	- 5.274,06 €	- 25,00 €
550920	Ertr.Auflösung Sopo	- €						
570195	Personalkostenerstattungen	- 33.626,73 €	- 447,60 €					- 33.179,13 €
570198	PK Erstattung Stadt	- 350.900,00 €	- 102.300,00 €	- 42.700,00 €	- 103.600,00 €	- 65.500,00 €	- 36.800,00 €	
570880	Erträge aus Schadensersatzansp.	- 185.857,70 €						- 185.857,70 €
570990	Sonstige Erträge allgemein	- 54.415,05 €	- 15.042,18 €	- 2.198,52 €	- 1.400,00 €			- 35.774,35 €
590100	Zuschüsse öffentlich	- 192.979,96 €		- 158.011,54 €	- 34.968,42 €			
590150	Entgelt THG Quote	- 11.449,75 €						- 11.449,75 €
Sonstige Erträge		- 1.410.812,67 €	- 248.254,27 €	- 211.191,00 €	- 419.000,87 €	- 157.678,19 €	- 78.143,64 €	- 296.544,70 €
580710	Sonstige Zinserträge	- €						
Zinserträge		- €						
Erlöse		- 87.632.211,60 €	- 33.063.270,79 €	- 10.850.943,76 €	- 21.890.041,70 €	- 10.549.748,74 €	- 10.569.616,77 €	- 708.589,84 €

Der wesentliche Anteil der Umsatzerlöse wird aus den Betriebskostenzuschüssen (81.415 TEUR) erwirtschaftet, welche die Stadt Aachen dem Aachener Stadtbetrieb zur Erfüllung seiner in § 2 der Betriebssatzung genannten Aufgaben überweist. Diese wurden in den jeweiligen Sparten Friedhof und Krematorium (10.531 TEUR), Straßenreinigung/Winterdienst (10.009 TEUR), Abfallwirtschaft (29.809 TEUR), Straßenunterhaltung/Brückenbau (10.123 TEUR) sowie Grün- und Freiflächenpflege (20.816 TEUR) vereinnahmt. Die tatsächlichen Gebührenentgelte der Sparten Abfallwirtschaft, Friedhofswesen und Straßenreinigung werden nicht vom Aachener Stadtbetrieb, sondern vom Fachbereich Steuern und Kasse der Stadtverwaltung Aachen ertragswirksam gebucht. Unabhängig von diesen Gebühreneinnahmen soll der Aachener Stadtbetrieb seine Betriebskostenzuschüsse zur Deckung seiner Aufwendungen in Höhe des Ansatzes im Wirtschaftsplan erhalten.

Eine wesentliche Aufwandsgröße sind die Personalkosten, die im Jahr 2024 mit 57,7 % im Verhältnis zu den Gesamtkosten zu Buche schlugen. Sie gliederten sich in folgende Bestandteile:

Personalaufwand

	Aachener Stadtbetrieb Gesamt	Abfall-wirtschaft	Friedhof und Krematorium	Grün- und Frei-flächenpflege	Straßen-reinigung / WD	Straßenunterhalt-ung / Brückenbau	Kaufmänn. Bereich / Technik
	- Euro (€) -	- Euro (€) -	- Euro (€) -	- Euro (€) -	- Euro (€) -	- Euro (€) -	- Euro (€) -
611100 Vergütungen Beschäftigte	37.775.306,13 €	9.601.759,43 €	2.975.175,74 €	11.220.799,17 €	5.794.022,53 €	3.422.325,91 €	4.761.223,35 €
611150 Nachbuch.Vergütung	37.964,57 €	45.255,05 €	- 2.974,59 €	- 11.294,76 €	- 5.820,58 €	- 7.382,67 €	20.182,12 €
611270 PK Erstattung Stadt	232.092,50 €	223.575,50 €		4.831,50 €			3.685,50 €
611300 Beamtenbezüge	836.641,49 €	83.663,97 €				79.025,64 €	673.951,88 €
615175 sonst.Versorg.rückst	568.617,10 €	216.500,00 €	24.990,00 €	159.840,00 €	69.200,00 €	39.030,00 €	59.057,10 €
Löhne und Gehälter	39.450.621,79 €	10.170.753,95 €	2.997.191,15 €	11.374.175,91 €	5.857.401,95 €	3.532.998,88 €	5.518.099,95 €
613111 Sozialversicherung	7.953.036,57 €	2.046.961,58 €	619.592,93 €	2.372.652,87 €	1.225.657,87 €	705.445,84 €	982.725,48 €
613115 Beiträge Berufsgen	145.665,01 €		33.984,61 €	111.680,40 €			
615112 RZVK Beschäftigte	2.951.361,82 €	751.154,22 €	235.972,26 €	879.993,96 €	450.752,07 €	266.120,12 €	367.369,19 €
615116 Versorgungskassen Beamte	374.482,00 €	54.620,00 €				35.980,00 €	283.882,00 €
617110 Beihilfen Beschäftigte	2.342,67 €						2.342,67 €
617130 Aufwand Personalbeschaffung	- €						
617150 Beihilfen Beamte	53.203,45 €						53.203,45 €
617190 Freiwill. soz. Aufwend.	33.458,71 €	126,60 €	379,39 €	3.095,76 €	513,13 €	1.878,92 €	27.464,91 €
617200 Unfallversicherung	108.462,32 €	42.245,73 €			28.717,59 €	16.613,48 €	20.885,52 €
Soziale Abgaben u. Alterversorgung	11.622.012,55 €	2.895.108,13 €	889.929,19 €	3.367.422,99 €	1.705.640,66 €	1.026.038,36 €	1.737.873,22 €
Personalaufwand	51.072.634,34 €	13.065.862,08 €	3.887.120,34 €	14.741.598,90 €	7.563.042,61 €	4.559.037,24 €	7.255.973,17 €

Die Summe der Personalkosten beträgt inklusive der Unfallversicherungsbeiträge 51.073 TEUR und liegt somit 289 TEUR über dem veranschlagten Planansatz. Die Personalkosten sind zum Vorjahr um 11 % gestiegen, dies basiert überwiegend auf Erhöhungen der Rückstellungen für die Gleitzeitkonten sowie auf Tarifanpassungen und Neueinstellungen.

Aus der nachfolgenden Übersicht zum Stichtag 31.12.2024 ist die zahlenmäßige Verteilung des Personals einschließlich der Auszubildenden ersichtlich:

	Soll-Beschäftigte 2024				IST-Beschäftigte 2024		
	Beamte	Tarifbe-schäftigte	Azubis	Summen ohne Be-amte	Beamte	Tarifbe-schäftigte	Azubis
Betriebsleitung (einschl. Vertre-tung)	1	4	0	4	1	2	0
Interne Admi-nistration	8	57	2	59	8	49	2
Personalrat	1	3	0	3	1	2	0
Einkauf und Technik	1	48	5	53	1	47	5
Abfallwirtschaft	1	210	0	210	1	205	0
Straßenreini-gung	0	138	0	138	0	133	0
Friedhofswesen und Krema-to-rium	0	71	7	78	0	66	7
Grün- und Frei-flächenpflege	0	253	18	271	0	244	18
Straßenunter-haltung	1	76	9	85	1	65	6
Sonderurlaub und Teilzeit-kranke	0	12	0	12	0	6	0
Summe	13	872	41	913	13	819	38

Die Abschreibungen (7.909 TEUR) sind im Vergleich zum Vorjahr um 2.167 TEUR gestiegen. Darin enthalten sind außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund einer voraussichtlich dauernden Wertminderung der vier wasserstoffbetriebenen Abfallsammelfahrzeuge in Höhe von 2.021 TEUR. Eine detaillierte Übersicht über die Abschreibungen bietet der Anlagenspiegel auf Seite 15.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betreffen überwiegend EDV-Aufwendungen, Aufwendungen für die Gebäudebewirtschaftung und -unterhaltung sowie den Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt Aachen.

5. Sonstige Angaben

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Sonstige finanzielle Verpflichtungen bestehen durch:

Verpflichtungen	jährliche Rate T€	Restlaufzeit zum
Miete Hickelweg 23	16	31.08.2029
Miete Liebigstr. 50	110	31.03.2034
Miete Münsterstr. 46	32	31.12.2025
Miete Münsterstr. 46/51	17	31.12.2025
Miete Münsterstr. 51 Tiefgarage	10	31.12.2025
Miete Kellershaustraße	124	31.08.2030
Miete Freunder Weg 73	191	unbefristet
Bestellobligo	4.058	
Summe Folgejahr	4.558	

Der Aachener Stadtbetrieb ist Mitglied der Rheinischen Zusatzversorgungskasse (RZVK). Die RZVK hat die Aufgabe, den Beschäftigten ihrer Mitglieder eine zusätzliche Alters-, Erwerbsminderungs- und Hinterbliebenenversorgung nach Maßgabe der Satzung und des Tarifvertrages vom 01.03.2002 (ATV-K) zu gewähren. Gemäß § 1 Absatz 1 Satz 3 des Gesetzes zur Verbesserung der betrieblichen Altersversorgung (BetrAVG) steht der Aachener Stadtbetrieb für die Erfüllung der zugesagten Leistung ein. Es handelt sich hierbei um eine Subsidiärhaftung im Rahmen einer mittelbaren Versorgungsverpflichtung. Auf die Bildung einer Rückstellung wird jedoch verzichtet, da die RZVK eine Anstalt des öffentlichen Rechts ist und sich im Rahmen eines Umlageverfahrens finanziert. Eine Zahlungsunfähigkeit der RZVK ist daher auszuschließen. Die Gesamtaufwendungen für die Zusatzversorgung betrugen im Jahr 2024 2.954 TEUR (Vorjahr 2.585 TEUR) für die Beschäftigten des Aachener Stadtbetriebs. Die umlagepflichtigen Löhne und Gehälter betrugen im Wirtschaftsjahr 2024 insgesamt 38.150 TEUR.

Durchschnittliche Anzahl der Mitarbeiter

Im Geschäftsjahr wurden folgende Personengruppen durchschnittlich beschäftigt:

	2024	2023
Tarifbeschäftigte	837	806
nachrichtlich: Beamte	13	11
SUMME	850	817

Betriebsleitung

Bis zum 31.03.2024 ist die kommissarische Betriebsleitung vom zuständigen Beigeordneten Herrn Heiko Thomas wahrgenommen worden. Die Stelle der Betriebsleitung ist am 01.04.2024 mit Frau Dipl.-Ing. Indra Balsam wiederbesetzt worden.

Die Bezüge der (kommissarischen) Betriebsleitung für das erste Quartal 2024 sind nicht vom Aachener Stadtbetrieb getragen worden. Entsprechend wurden auch keine Beiträge für die bei der Stadt Aachen verwalteten Pensionsrückstellungen an die Stadt Aachen bezahlt. Die Bezüge der Betriebsleitung betrugen im Wirtschaftsjahr 2024 96 TEUR. Darüber hinaus sind für ehemalige Mitglieder der Betriebsleitung sowie deren Hinterbliebene weder Bezüge ausgezahlt noch Pensionsrückstellungen gebildet oder aufgelöst worden.

Sitzungsgelder für den Betriebsausschuss wurden im Wirtschaftsjahr 2024 vom Aachener Stadtbetrieb nicht gezahlt.

Mitglieder Betriebsausschuss ab 01.01.2024					
Name, Vorname	Art der Mitarbeit	Funktion	seit	Beruf	Arbeitgeber
Parting, Daniela	Ausschussvorsitzende	SPD	02.07.2014	Fraktions-geschäfts-führerin	SPD-Frak-tion im Rat der Stadt Aachen
Neumann, Kaj	stellv. Ausschussvorsitzender	Grüne	14.09.2016	Student	
Dr. Oidtmann, Julia	stellv. Ausschussvorsitzende	SPD	25.04.2024	Justiziarin	RWTH Aachen University
Dr. Oidtmann, Julia	Ausschussmitglied	SPD	02.02.2023-24.04.2024	Justiziarin	RWTH Aachen University
Blum, Peter	Ausschussmitglied	FDP	02.07.2014	Versiche-rungs-kaufmann	selbstständig
Brinner, Julia	Ausschussmitglied	Grüne	19.05.2021	Ingenieu-rin	Trianel GmbH
Eschweiler, Elke	Ausschussmitglied	CDU	18.11.2020	Fraktions-geschäfts-führerin	CDU-Frak-tion im Rat der Stadt Aachen
Ferrari, Achim	Ausschussmitglied	Grüne	18.11.2020	Pensionär	
Lürken, Iris	Ausschussmitglied	CDU	10.04.2019	Rechtsan-wältin	selbstständig
Klopstein, Lasse	Sachkundiger Bürger	Die Linke	18.11.2009	Fraktions-assistent	Fraktion Die Linke
Meyers, Hubert	Sachkundiger Bürger	CDU	18.11.2020	Pensionär	
Vogelgesang, Elke	Sachkundige Bürgerin	Grüne	18.11.2020	Dipl.-Ver-waltungs-betriebs-wirtin	Städteregion Aachen
Vogelheim, Astrid	Sachkundige Bürgerin	Grüne	12.05.2023	Landtags-abgeord-nete	Landtag NRW
Deloie, Patrick	Sachkundiger Bürger	SPD	18.11.2020	Key Account Manager Vertrieb Geschäfts kunden	NetAachen GmbH
Kehren, Felix	Sachkundiger Bürger	Piraten	15.12.2022	Student	

Gesamthonorar des Abschlussprüfers

Im Wirtschaftsjahr 2024 betragen die nach § 285 Nr.17 HGB anzugebenden Honorare für Abschlussprüfer 36 TEUR (exklusive Umsatzsteuer). Sie entfallen auf Abschlussprüfungsleistungen für das Jahr 2023 mit 12 TEUR, auf Abschlussprüfungsleistungen für die Jahre 2024 mit 19 TEUR, mit 3 TEUR auf andere Bestätigungsleistungen, mit 1 TEUR auf Steuerberatungsleistungen.

Nahestehende Personen

Wesentliche Geschäfte mit nahestehenden Personen aus dem Betriebsausschuss, der Betriebsleitung sowie der Verwaltungsleitung haben im Wirtschaftsjahr 2024 nicht stattgefunden.

Gewinnverwendungsvorschlag

Über die Verwendung des Jahresergebnisses entscheidet der Rat der Stadt Aachen. Die Betriebsleitung schlägt eine Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage in Höhe des Jahresfehlbetrags 2024 vor.

Nachtragsbericht

Nach Abschluss des Wirtschaftsjahres 2024 sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung für die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage eingetreten.

Aachen, 1. Oktober 2025

Balsam

gez. Dipl.-Ing. Indra Balsam
(Betriebsleiterin)

Aachener Stadtbetrieb
Aachen

Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2024

		Anschaffungs- / Herstellungskosten					Abschreibungen				Bilanzwerte	
		Wert 01.01.2024 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	Wert 31.12.2024 EUR	Wert 01.01.2024 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Wert 31.12.2024 EUR	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände											
	Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	208.682,52	922,25	0,00	0,00	209.604,77	207.259,21	1.407,24	0,00	208.666,45	938,32	1.423,31
II.	Sachanlagen											
1.	Bauten auf fremden Grundstücken	18.485.431,21	80.260,74	0,00	0,00	18.565.691,95	9.056.337,88	456.929,92	0,00	9.513.267,80	9.052.424,15	9.429.093,33
2.	Maschinen und maschinelle Anlagen	55.428.409,43	4.691.866,04	1.348.006,81	11.047,29	58.783.315,95	30.773.956,16	7.030.322,63	1.305.992,78	36.498.286,01	22.285.029,94	24.654.453,27
3.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.455.437,75	616.437,84	143.590,72	0,00	5.928.284,87	3.326.600,68	420.080,30	141.851,13	3.604.829,85	2.323.455,02	2.128.837,07
4.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	11.047,29	378.886,04	0,00	-11.047,29	378.886,04	0,00	0,00	0,00	0,00	378.886,04	11.047,29
		79.380.325,68	5.767.450,66	1.491.597,53	0,00	83.656.178,81	43.156.894,72	7.907.332,85	1.447.843,91	49.616.383,66	34.039.795,15	36.223.430,96
		79.589.008,20	5.768.372,91	1.491.597,53	0,00	83.865.783,58	43.364.153,93	7.908.740,09	1.447.843,91	49.825.050,11	34.040.733,47	36.224.854,27

Spartenrechnung nach § 23 Abs. 2 EigVO NRW

ERTRÄGE	Aachener Stadtbetrieb Gesamt - Euro (€) -	Abfall-wirtschaft - Euro (€) -	Friedhof und Krematorium - Euro (€) -	Grün- und Frei-flächenpflege - Euro (€) -	Straßen-reinigung / WD - Euro (€) -	Straßenunterhal-tung/Brückenbau - Euro (€) -	Kaufmänn. Bereich / Technik - Euro (€) -
Umsatzerlöse	- 86.221.398,93 €	- 32.815.016,52 €	- 10.639.752,76 €	- 21.471.040,83 €	- 10.392.070,55 €	- 10.491.473,13 €	- 412.045,14 €
Sonstige Erträge	- 1.410.812,67 €	- 248.254,27 €	- 211.191,00 €	- 419.000,87 €	- 157.678,19 €	- 78.143,64 €	- 296.544,70 €
Betriebserträge gemäß GuV	- 87.632.211,60 €	- 33.063.270,79 €	- 10.850.943,76 €	- 21.890.041,70 €	- 10.549.748,74 €	- 10.569.616,77 €	- 708.589,84 €
Umlagen und Leistungsverrechnungen	- 16.413.018,97 €	- 218.721,19 €	- 112.483,91 €	- 3.782.387,07 €	- 1.828.087,22 €	- 289.106,40 €	- 10.182.233,18 €
Betriebserträge nach Umgliederung	- 104.045.230,57 €	- 33.281.991,98 €	- 10.963.427,67 €	- 25.672.428,77 €	- 12.377.835,96 €	- 10.858.723,17 €	- 10.890.823,02 €
AUFWENDUNGEN							
Material- und Dienstleistungsaufwand	22.982.506,05 €	11.785.971,13 €	1.071.944,19 €	4.160.224,48 €	1.289.315,95 €	3.734.813,37 €	940.236,93 €
Personalaufwand	51.072.634,34 €	13.065.862,08 €	3.887.120,34 €	14.741.598,90 €	7.563.042,61 €	4.559.037,24 €	7.255.973,17 €
Abschreibungen	7.908.740,09 €	3.595.123,12 €	784.450,08 €	2.036.122,05 €	840.799,17 €	378.681,16 €	273.564,51 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	185.394,20 €	249,46 €	- €	- €	- €	- €	185.144,74 €
Betriebliche Aufwendungen	6.412.043,58 €	651.508,28 €	940.529,08 €	1.747.227,34 €	284.035,74 €	1.063.377,74 €	1.725.365,40 €
Summe	88.561.318,26 €	29.098.714,07 €	6.684.043,69 €	22.685.172,77 €	9.977.193,47 €	9.735.909,51 €	10.380.284,75 €
Umlagen und Leistungsverrechnungen	16.413.018,97 €	5.333.875,97 €	3.210.873,20 €	3.683.882,58 €	2.896.963,91 €	777.584,04 €	509.839,27 €
Aufwendungen nach Umgliederungen	104.974.337,23 €	34.432.590,04 €	9.894.916,89 €	26.369.055,35 €	12.874.157,38 €	10.513.493,55 €	10.890.124,02 €
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	5.404,76 €	9.408,87 €	- 4.004,11 €	- €	- €	- €	- €
Ergebnis nach Steuern	934.511,42 €	1.160.006,93 €	- 1.072.514,89 €	696.626,58 €	496.321,42 €	- 345.229,62 €	- 699,00 €
Sonstige Steuern	84.246,22 €	24.913,00 €	5.279,98 €	39.088,24 €	6.445,00 €	7.821,00 €	699,00 €
Jahresüberschuss (-)/ Fehlbetrag	1.018.757,64 €	1.184.919,93 €	- 1.067.234,91 €	735.714,82 €	502.766,42 €	- 337.408,62 €	- €

Lagebericht zum Jahresabschluss 2024

aachener stadtbetrieb

1. Grundlagen

1.1 Gründung des Eigenbetriebs

Der Rat der Stadt Aachen hat am 27.11.2002 die Umwandlung des ehemaligen Fachbereichs „Aachener Stadtbetrieb“ in eine entsprechend den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung NRW geführte eigenbetriebsähnliche Einrichtung (im Folgenden kurz Eigenbetrieb) zum 01.01.2003 beschlossen.

1.2 Gegenstand und Organisation des Eigenbetriebs/Geschäftsmodells

Der Gegenstand des Aachener Stadtbetriebs kann grundsätzlich in zwei Aufgabenkategorien gegliedert werden:

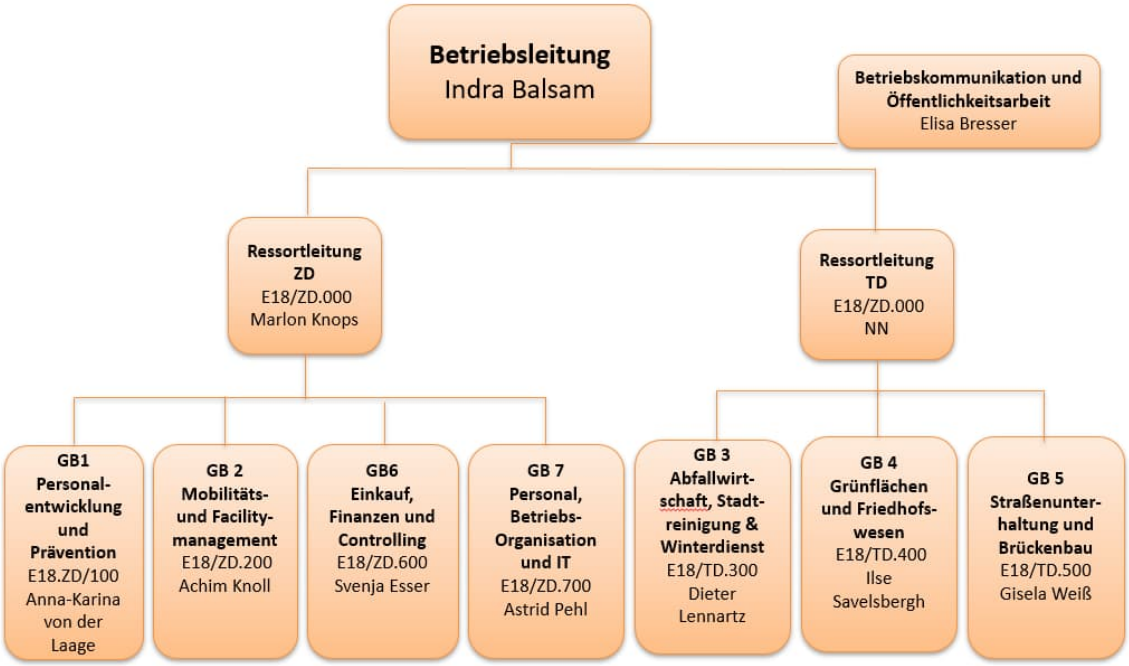
Im gebührenrelevanten Bereich übernimmt der Eigenbetrieb die Aufgaben der Abfallwirtschaft, des Friedhofswesens und der Straßenreinigung sowie des Winterdienstes. Zur Deckung seiner Aufwendungen erhält er einen Betriebskostenzuschuss von der Stadt Aachen, welche die tatsächlichen Gebühren gemäß Gebührenbescheiden vereinnahmt.

Der freiwillige Bereich umfasst Auftragsleistungen, bei denen die Stadtverwaltung Aachen als Auftraggeberin Leistungen des Eigenbetriebs in Anspruch nimmt. Hierunter fallen die Grün- und Freiflächenpflege einschließlich der Pflege und Unterhaltung der Sportanlagen und Spielplätze, die Straßen- und Brückenunterhaltung sowie die Bereitstellung der zur Gewährleistung der Aufgabenerfüllung notwendigen Hilfs- und Nebenbetriebe (wie z. B. Gärtnerei, Schreinerei, Werkstatt und allgemeiner betriebsbezogener Fahreinsatz). Darüber hinaus obliegt dem Eigenbetrieb die Verwaltung, Unterhaltung und Beschaffung des gesamten städtischen Fuhr- und Maschinenparks, soweit es sich nicht um Fahrzeuge und Maschinen für die städtische Feuerwehr (FB 37) handelt.

Die Aufwendungen im freiwilligen Bereich werden einerseits durch einen Betriebskostenzuschuss gedeckt, andererseits durch Entgelte, die im Rahmen eines Auftraggeber-/Auftragnehmer-Verhältnisses abgerechnet werden.

Organe des Aachener Stadtbetriebs sind im Jahr 2024 die Betriebsleitung, der Betriebsausschuss und der Rat der Stadt Aachen.

Die Aufbauorganisation des Betriebs (Stand: 2024) stellt sich wie folgt dar:



2. Verlauf des Wirtschaftsjahres

Im Wirtschaftsjahr 2024 wurde der Aachener Stadtbetrieb nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung NRW geführt. Die Betriebsleitung wurde bis zum 31. März 2024 kommissarisch vom Beigeordneten Herrn Heiko Thomas ausgeübt. Im Jahr 2019 sind zwei neue Ressortleiterstellen geschaffen worden. Davon wurde im Juli 2020 die Stelle für zentrale Querschnittsaufgaben (Ressortleitung Zentrale Dienste und Recht) besetzt. Die Ressortleiterstelle für technische und gewerbliche Aufgaben wird im November 2025 besetzt.

Das Wirtschaftsjahr 2024 war ein besonderes Jahr für den Aachener Stadtbetrieb. Der Aachener Stadtbetrieb feierte sein 25-jähriges Betriebsjubiläum und ab Beginn des 2. Quartals ist Frau Indra Balsam als Betriebsleiterin bestellt.

Im Krönungssaal wurde das Betriebsjubiläum des Aachener Stadtbetriebs und seine Mitarbeiter*innen von Politik, Hochschule und Wirtschaft gewürdigt und dessen Aufgaben und Themen in einer Vortragsreihe präsentiert. Im Anschluss folgte ein Tag der Offenen Tür für die großen und kleinen Aachener*innen am Aachener Stadtbetrieb. Der Aachener Stadtbetrieb begrüßte mit zahlreichen Angeboten und Fahrzeugen ca. 6.000 Besucher*innen.

Das neue Konzept zur internen und externen Kommunikation wurde fortgeführt und die Entwicklung einer Corporate Identity abgeschlossen. Aus diesem Prozess wurden folgende Claims zur künftigen Kommunikation entwickelt, „*Meine Stadt. Mein Werk*“, für die Interne Kommunikation zusätzlich „*Für uns. Für Euch. Für Aachen*“ und für die externe Kommunikation „*Wir. Für euch. Für Aachen*“. Die Claims wurden erstmals zum 25-jährigen Betriebsjubiläum verwendet.

Die eigene Mitarbeitenden App etabliert sich weiterhin als aktives Informationsmedium im Aachener Stadtbetrieb.

In 2024 wurde eine neue Stabsstelle „interne Kommunikation“ bei der Betriebsleitung geschaffen, welche im Juli 2025 erfolgreich besetzt werden konnte. Mit dieser Stabstelle soll der schnelle und konstante Informationsfluss, über einzelne Hierarchie-Ebenen in allen Geschäftsbereichen hinaus, sichergestellt werden.

Die konsequente Umrüstung des Fuhr- und Maschinenparks hin zu alternativen Antrieben wurde auch im Berichtsjahr weiterverfolgt. Dabei sind die Entwicklungen in Bezug auf die wasserstoffbetriebenen Abfallsammelfahrzeuge ernüchternd und der Fokus wird auf elektrifizierte Fahrzeuge gelegt.

Nachdem im Jahr 2023 größere Vorfälle von Vandalismus auf den Friedhöfen, insbesondere auf dem Ost-Friedhof zu verzeichnen waren, hatte sich die Lage dank der Bestreifung, u.a. durch einen externen Sicherheitsdienst, beruhigt. In 2024 kam es erneut zu Vorfällen (Mai und Dezember), bei welchen drei historische Grabmale beschädigt wurden. Von einer weiteren Bestreifung wurde abgesehen, da von Einzelfällen auszugehen ist.

Im Juli 2024 zog der Bereich Baumunterhaltung vom Madrider Ring in die Liebigstraße um. Weitere räumliche Veränderungen werden geplant. So wurde im benachbarten Hickelweg eine weitere Liegenschaft für die Grün- und Freiflächenpflege angemietet, damit weitere Arbeitsplätze geschaffen werden können.

Das Friedhofentwicklungskonzept für die bezirklichen Friedhöfe wurde Anfang des Jahres 2024 beendet und das Ingenieurbüro konnte mit dem zweiten Konzept für die innerstädtischen Friedhöfe fortfahren. Beide Konzepte wurden in 2025 noch vor der Kommunalwahl der Politik vorgestellt.

Mit der Wiedereröffnung der Brücke Turmstraße im Oktober 2024 ist dieses bedeutende Bauprojekt in Aachen technisch abgeschlossen. Die finalen Abnahmen zwischen Stadt und Bauunternehmen werden im Nachgang geklärt.

3. Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

3.1 Vermögenslage

Die Bilanzsumme hat sich im Vergleich zum Vorjahr von 39.669 TEUR um 3.374 TEUR auf 36.295 TEUR verringert.

Anlagenzugängen in Höhe von 5.768 TEUR standen Abschreibungen von 7.909 TEUR und Abgänge von 44 TEUR gegenüber, sodass sich das Anlagevermögen insgesamt um 2.184 TEUR verringert hat. Die gesamten Abschreibungen sind um 2.167 TEUR gestiegen, da die Fahrgestelle der Wasserstofffahrzeuge außerplanmäßig abgeschrieben wurden (2.021 TEUR).

Das Umlaufvermögen einschließlich der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten verringert sich zum Bilanzstichtag um 1.190 TEUR. Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen verringern sich im Vergleich zum Jahr 2023 um 970 TEUR. Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen beinhalten wertberichtigte Forderungen in Höhe von 39 TEUR gegenüber insolventen Unternehmen. Dabei handelt es sich um die Immark Deutschland GmbH, Insolvenzverfahren seit 2016, die Europäische Lizenzierungssysteme GmbH, Insolvenzverfahren seit 2018, die WE3 GmbH, Insolvenzverfahren seit 2019, und die Green Air Germany GmbH, Insolvenzverfahren seit 2024. Die Forderungen gegen die Stadt Aachen und andere Eigenbetriebe sind um 379 TEUR gesunken.

Das Eigenkapital beträgt zum 31.12.2024 12.345 TEUR (Vorjahr 13.364 TEUR). Im Jahr 2024 ergibt sich ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.019 TEUR.

Die langfristigen Verbindlichkeiten und Rückstellungen sind mit 5.637 TEUR im Vergleich zum Vorjahr (6.213 TEUR) um 576 TEUR geringer. Bei den kurzfristigen Verbindlichkeiten einschließlich der passiven Rechnungsabgrenzungsposten ergibt sich im Jahr 2024 insgesamt eine Verminderung um 1.669 TEUR. Die Erhöhung der kurzfristigen Rückstellungen beträgt 1.105 TEUR und ist im Wesentlichen durch die Zuführung von weiteren 930 TEUR zur Rückstellung für die mögliche Rückzahlung von Fördermitteln für die wasserstoffbetriebenen Nutzfahrzeuge (930 TEUR) bedingt. Der Saldo des Stadtkassenkontos weist einen negativen Saldo von 2.889 TEUR zum 31.12.2024 auf. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind um 162 TEUR geringer. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber der Stadt sind stichtagsbedingt um 816 TEUR gesunken.

3.2 Finanzlage

Aus der laufenden Geschäftstätigkeit ist ein Cashflow von 6.683 TEUR erwirtschaftet worden.

Der Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit beträgt 5.596 TEUR und betrifft überwiegend Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen, die im Vergleich zum Vorjahr um 666 TEUR gesunken sind. Da der Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit und aus der Finanzierungstätigkeit den Cashflow aus der Investitionstätigkeit übersteigt, haben sich die Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt (Stadtkassenkonto) im Wirtschaftsjahr 2024 um 399 TEUR verringert. Aufgrund des tagesaktuellen Ausgleichs durch die Stadt Aachen ist der Aachener Stadtbetrieb jederzeit in der Lage, seine fälligen Verbindlichkeiten zu begleichen.

Zum Jahresende war das Anlagevermögen zu 54,3 % (Vorjahr 58,8 %) durch Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital gedeckt. Durch Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen wird ein Anteil von 34,6 % (Vorjahr 33,0 %) abgedeckt.

Die bilanzielle Eigenkapitalquote betrug zum Bilanzstichtag 34,0 % (Vorjahr 33,69 %).

3.3 Ertragslage

Die Gesamtleistung von 86.221 TEUR ist um 7.960 TEUR zum Vorjahr gestiegen. Im Wirtschaftsjahr 2024 betrugen die Materialaufwendungen 22.983 TEUR und Personalaufwendungen 51.073 TEUR. Für das Wirtschaftsjahr 2024 hat sich ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.019 TEUR ergeben.

Die Umsatzerlöse von 86.221 TEUR verteilen sich wie folgt:

Betriebskostenzuschüsse	2024	2023
	TEUR	
- Abfallbeseitigung	29.809	28.669
- Grünunterhaltung	20.816	17.988
- Friedhofswesen/Krematorium	10.531	9.067
- Straßenreinigung/Winterdienst	10.009	8.978
- Straßenunterhaltung	10.123	8.865
- Sonderzuschuss	0	386
- Kfm. Bereich / Technik	127	42
Summe Betriebskostenzuschüsse	81.415	73.995
Abzüglich darin bereits enthaltender Erlöse aus Leistungen für die Stadt Aachen, Weiterberechnungen der Deponieaufwendungen (abzüglich der Erträge aus Energieverkauf)	-244	-287
	81.171	73.708
Erlöse aus Leistungen für die Stadt Aachen, Weiterberechnungen der Deponieaufwendungen (abzüglich der Erträge aus Energieverkauf)	244	287
Verkauf von Altpapier	1.481	1.032
Sonstige Abfallentsorgung	246	214
Abrechnung der gärtnerischen Jahrespflege mit der Stadt Aachen	656	599
Abfallbeseitigung Duales System Deutschland	1.280	1.246
Serviceleistungen für die Stadt	160	187
Straßenreinigung und Winterdienst	383	366
Friedhofsentgelte	1	1
Straßenunterhaltung	368	448
Nebengeschäfte Krematorium	97	56
Einnahmen Kantine	110	96
Erträge Gebäude und Grundstücke	24	21
Summe Umsatzerlöse	86.221	78.261

Die Einnahmen aus den Gebührenhaushalten werden im städtischen Haushalt gebucht. Der Aachener Stadtbetrieb erhält einen Betriebskostenzuschuss für die von ihm erbrachten Leistungen auf Basis der im jeweiligen Wirtschaftsplan dargestellten Planwerte, denen die Ermittlung der Kosten für die operativen Tätigkeiten zugrunde liegt. Der Betriebskostenzuschuss ist im Vergleich zum Vorjahr um 7.806 TEUR gestiegen. Im Vergleich zum Jahr 2023 wurden die Zuschüsse für den Bereich Grünunterhaltung um 2.828 TEUR und die Zuschüsse für den Bereich Friedhofswesen/Krematorium um 1.464 TEUR erhöht. Alle weiteren Bereiche haben Zuschusserhöhungen von ca. 1.000 TEUR erhalten. Im Wesentlichen kommen die höheren Betriebskostenzuschüsse aufgrund der gestiegenen Personalkosten zustande.

Mit Vertrag vom 20.03.2018 wurden die Aufgaben der Nachsorge, des Betriebs des Sickerwasser- und Gaserfassungssystems und der erforderlichen Sanierung der Deponie „Maria Theresia“ auf den Zweckverband Entsorgungsregion West (ZEW), Eschweiler, übertragen. Der Aufwand wird vierteljährlich mit dem Aachener Stadtbetrieb abgerechnet. Die nicht durch Erlöse gedeckten Aufwendungen stellen Forderungen gegen die Stadt Aachen dar.

Die Erlöse aus dem Verkauf von Altpapier betragen 1.481 TEUR und sind damit im Vergleich zum Vorjahr um 449 TEUR gestiegen.

Neben den Umsatzerlösen wurden sonstige betriebliche Erträge in Höhe von 1.411 TEUR erzielt. Darin enthalten sind Personalkostenerstattungen in Höhe von 385 TEUR. Des Weiteren sind Erträge aus dem Abgang von Anlagevermögen 145 TEUR sowie Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse in Höhe von 300 TEUR ausgewiesen.

Die im Wirtschaftsjahr 2024 erwirtschafteten Erlöse sind insgesamt um 862 TEUR niedriger ausgefallen als im Wirtschaftsplan ausgewiesen.

Der Aufwand für die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe ist im Vergleich zum Vorjahr um 421 TEUR auf insgesamt 4.765 TEUR gestiegen. Der Anstieg resultiert insbesondere aus der Umsetzung des politischen Beschlusses zur Baumpflanzung mit Mehraufwendungen in Höhe von 215 TEUR und durch gestiegene Strompreise um 117 TEUR.

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen verringerten sich im Vergleich zum Vorjahr insgesamt um 736 TEUR. Die Fremdleistungen des ZEW für die Abfallentsorgung und -verwertung betragen (9.579 TEUR; Vorjahr 9.217 TEUR). Die Fremdleistungen für Straßenunterhaltung sind auf 3.251 TEUR gesunken (Vorjahr 5.314 TEUR), da das „Deckenprogramm 2023/2024“ zur Sanierung der Asphaltfahrbahndecken der Straßenunterhaltung abgeschlossen wurde. Der Ansatz für Fremdleistungen für gärtnerische Arbeiten ist zum Vorjahr um 542 TEUR gestiegen, welcher auf die ausgeweitete Baumpflege zurückzuführen ist. Aufgrund erhöhter Reparaturen und turnusmäßiger gesetzlicher HU und UVV Untersuchungen stieg der Materialaufwand für die Werkstatt auf 2.085 TEUR (Vorjahr 1.658 TEUR).

Die Personalaufwendungen betragen laut Gewinn- und Verlustrechnung 51.073 TEUR (Vorjahr 45.945 TEUR), in denen 3.326 TEUR (Vorjahr 2.807 TEUR) für die Altersvorsorge enthalten sind.

Die Abschreibungen (7.909 TEUR, Vorjahr 5.741 TEUR) sind aufgrund außerplanmäßiger Abschreibungen in Höhe von 2.021 TEUR gestiegen. In 2024 wurden die vier Fahrgestelle der Wasserstofffahrzeuge aufgrund dauernder Wertminderung außerplanmäßig abgeschrieben.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betreffen im Wesentlichen den Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt Aachen (1.090 TEUR, Vorjahr 1.076 TEUR), die Gebäudebewirtschaftung und Unterhaltung (946 TEUR, Vorjahr 1.057 TEUR), EDV Wartungs- und Entwicklungskosten (1.123 TEUR, Vorjahr 1.005 TEUR), Kfz-Versicherung und sonstige Versicherungen (533 TEUR, Vorjahr 467 TEUR) sowie Prüfungs- und Beratungskosten (400 TEUR, Vorjahr 444 TEUR).

Aus dem Gesellschafterdarlehen sowie dem Trägerdarlehen resultieren insgesamt Zinsaufwendungen i. H. v. 185 TEUR (Vorjahr 183 TEUR).

Das Wirtschaftsjahr 2024 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von 1.019 TEUR ab. Im Wirtschaftsplan ist ein Verlust von 1.383 TEUR prognostiziert worden. In den Sparten Friedhof und Krematorium (1.067 TEUR) und Straßenunterhaltung/Brückenbau (337 TEUR) wurden positive Ergebnisse erzielt. Im Bereich Friedhof und Krematorium wurden höhere Aufwendungen für Personal, Fremdleistungen Material und Instandhaltung von Gebäuden geplant, weshalb das Ergebnis um 1.067 TEUR vom Wirtschaftsplan abweicht. In der Sparte Straßenunterhaltung/Brückenbau wurde ebenfalls mit höheren Aufwendungen für Fremdleistungen geplant, welche nicht verausgabt wurden. Demgegenüber stehen die anderen Sparten mit negativen Ergebnissen. Die Abfallwirtschaft weist einen Fehlbetrag in Höhe von 1.185 TEUR aus, welcher hauptsächlich aufgrund der außerplanmäßigen Abschreibung der Wasserstofffahrzeuge zustande gekommen ist. Der Bereich Grün- und Freiflächenpflege schließt mit einem negativen Ergebnis in Höhe von 736 TEUR und der Bereich Straßenreinigung/WD in Höhe von 503 TEUR das Wirtschaftsjahr 2024 ab.

3.4 Gesamtaussage zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Das Jahr 2024 schließt mit einem negativen Jahresergebnis in Höhe von 1.019 TEUR ab. Wenngleich der Jahresfehlbetrag geringer als der geplante Verlust von 1.383 TEUR ausgefallen ist und maßgeblich durch die außerplanmäßigen Abschreibungen auf die vier Wasserstofffahrzeuge von 2.021 TEUR geprägt ist, so wirkt sich dieser dennoch negativ auf die Entwicklung des Eigenkapitals des Betriebes aus.

4. Prognose-, Chancen- und Risikobericht

4.1 Chancen und Risiken

Als rechtlich unselbstständiges Sondervermögen der Stadt Aachen ist der Aachener Stadtbetrieb grundsätzlich nicht insolvenzgefährdet. Die permanente Liquidität des Betriebs wird durch den Fachbereich Steuern und Kasse sichergestellt, welcher den Saldo des betriebseigenen Bankkontos tagesaktuell ausgleicht. Für die erbrachten Leistungen erhält der Aachener Stadtbetrieb Betriebskostenzuschüsse von der Stadt.

Technische Risiken, bei Verwendung standardisierter Technologien, sind als gering einzustufen, da der Aachener Stadtbetrieb alle technischen Anlagen (Fahrzeuge, Geräte und Maschinen) durch konstante Überwachungen, Untersuchungen und umfangreiche Instandhaltungsarbeiten sowie technisch relevante Investitionen auf dem aktuellen Stand der Technik hält.

Auch die Aufgaben, die der Aachener Stadtbetrieb im freiwilligen Bereich wahrnimmt, haben einen hohen Stellenwert in der Daseinsvorsorge und sind letztlich für den Standort Aachen sehr wichtig. Beispielsweise sind im Aufgabenbereich der Grün- und Freiflächenpflege und das Angebot von Sport- und Spielplätzen wichtige Parameter für gewerbliche Neuansiedlungen und für Familien in dieser Stadt.

Das den Anforderungen des § 10 EigVO entsprechende Risikomanagement weist darüber hinaus die folgenden Risiken als potenziell bestandsgefährdend aus:

Risikobericht:

- Reduzierung oder fehlende Erhöhung der Betriebskostenzuschüsse

Das Risiko wird als Toprisiko eingestuft. Steigende Aufwendungen können vom Aachener Stadtbetrieb überwiegend nicht unmittelbar weiterverrechnet werden. Sofern keine entsprechende Anpassung der Betriebskostenzuschüsse erfolgt, erzielt der Aachener Stadtbetrieb hierdurch Verluste. Jedoch ist das Risiko vor dem Hintergrund zu betrachten, dass Verluste des Stadtbetriebs letztlich durch die Stadt abzudecken sind. Auf politischen Wunsch hat eine Intensivierung der Grünpflege durch den Aachener Stadtbetrieb stattgefunden. Für diese Maßnahmen wurde der Betriebskostenzuschuss erhöht und es wird kontinuierlich nach Fördermitteln für diese Maßnahmen geschaut.

- Kommunalpolitik verfolgt andere Ziele als Stadtbetrieb

Der Aachener Stadtbetrieb ist ein verlässlicher Partner kommunaler Daseinsvorsorge. Das Risiko beschreibt die theoretische Möglichkeit, dass Aufgaben im größeren Umfang oder vollständig privatisiert werden, was die Fortführung des Betriebs in Frage stellen würde. Die Eintrittswahrscheinlichkeit dieses Risikos ist derzeit jedoch sehr gering, da die Arbeit des Aachener Stadtbetriebs anerkannt und geschätzt wird, weshalb auch die politischen Beratungen im Betriebsausschuss den Wunsch und die Vorteile der Eigenleistung hervorheben. Eine Übernahme zusätzlicher Leistungen auf Wunsch der Stadtverwaltung ist aufgrund des Erreichens von Kapazitätsgrenzen allerdings nicht ohne weiteres möglich.

- Schäden an Betriebsstätten

Dieses Risiko beschreibt die theoretische Möglichkeit, dass durch externe Ereignisse (u.a. Unwetter, Einbruch, Terrorismus, Vandalismus), Materialermüdung oder fahrlässiges Verhalten die Betriebsstätten unbrauchbar werden und es zu finanziellen Folgeschäden kommt und darüber hinaus Leistungserbringungen nicht mehr vollumfänglich möglich sind. Insbesondere aufgrund des aktuell schon bestehenden Problems, dass die Kapazitätsgrenze erreicht ist und die räumlichen Ressourcen ausgeschöpft sind, ist dieses Risiko als bedeutsam anzusehen. Es ist keine ausreichende Eingangssicherung der Betriebsgelände vorhanden. Allerdings besteht für die Betriebsgebäude ein ausreichender Versicherungsschutz.

- Finanzielle und bilanzielle Risiken beim Einsatz von Wirtschaftsgütern mit neuen Technologien

Dieses Risiko wird als Toprisiko eingestuft. Der Aachener Stadtbetrieb hat in den Jahren 2021 und 2022 vier wasserstoffbetriebene Nutzfahrzeuge der Kategorie N3 angeschafft, die mit öffentlichen Fördergeldern finanziert worden sind. Im Betrieb zeigt sich jedoch, dass die neue Technologie im Vergleich zu den konventionellen Fahrzeugen unausgereift ist. Da die Fahrzeuge im Berichtsjahr nicht im betrieblichen Prozess eingesetzt werden konnten, wurden die Fahrgestelle der vier Fahrzeuge, aufgrund ihrer technischen Beschaffenheit,

außerplanmäßig abgeschrieben. Des Weiteren können sich aus den Förderbestimmungen finanzielle Konsequenzen ergeben, wenn diese nicht eingehalten und Fördermittel zurückgezahlt werden müssen. Diesem Risiko ist bereits im Berichtsjahr 2023 durch die Bildung einer Rückstellung in Höhe von insgesamt 1.486 TEUR Rechnung getragen worden und betraf die gesamten für zwei wasserstoffbetriebe Nutzfahrzeuge erhaltenen Fördermittel inkl. Zinsen. Im Berichtsjahr 2024 wurden der Rückstellung weitere 930 TEUR zugeführt, die Zuführung betrifft den Restbuchwert des Sonderpostens für die erhaltenen Fördermittel für die zwei weiteren Wasserstofffahrzeuge. Zum 31.12.2024 verbleibt noch ein Restrisiko für mögliche Rückforderungen von 245 TEUR (ggf. zzgl. Zinsen), da der Restbuchwert des Sonderpostens aufgrund zwischenzeitlich vorgenommener planmäßiger Auflösungen nicht mehr den ursprünglich erhaltenen Förderungen entspricht. Das Restrisiko wird derzeit aufgrund der mit dem Fördermittelgeber geführten Kommunikation als gering eingestuft.

Als Chancen für die künftige Entwicklung werden der zunehmende Einsatz digitaler Technologien, der verstärkte Einsatz alternativer Energien, eine nachhaltige Betriebsführung sowie die bauliche Optimierung und ggf. Erweiterung der Bauhofflächen gesehen.

4.2 Prognose

Weiterhin oberstes Gebot bei sämtlichen Maßnahmen bleibt die Erhaltung der qualitativen Aufgabenwahrnehmung unter dem Vorbehalt einer stabilen Planungsgröße für den städtischen Haushalt.
Bedingt durch unterschiedliche Herausforderungen, wie abnehmender Qualität und Quantität von Fremdfirmen, schwer kalkulierbarer Preisentwicklungen, Preissteigerungen, mangelnder Verfügbarkeit von Materialien oder ungewohnt langen Lieferzeiten, steht der Betrieb vor der Herausforderung, dass die gewährten Betriebskostenzuschüsse, insbesondere im freiwilligen Bereich, die voraussichtlichen Kosten der Wirtschaftsplanung in der mittelfristigen Ergebnisplanung nicht vollständig decken. Hinzu kommt ein immer deutlich werdender Fachkräftemangel, welcher den Betrieb vor zusätzliche Herausforderungen stellen könnte.

Durch das Bekenntnis der Politik zu vermehrten Eigenleistungen wird die hohe Dienstleistungsqualität des Betriebs anerkannt. Gleichfalls führt eine Ausweitung des Personal- und Technikbestandes zu einem erhöhten Raumbedarf, welcher aktuell erschöpft ist. Die Auslastungsgrenze der Betriebsstätten ist erreicht, so dass ein weiteres Wachstum in unmittelbarem Zusammenhang mit der Erweiterung und dem Ausbau neuer Bauhofflächen steht. Im Jahr 2021 fasste die Aachener Politik den Beschluss, dass der heutige Standort des Aachener Stadtbetriebs am Freunder Weg für betriebliche Belange weiter genutzt und ausgebaut werden kann. Die Realisierung entsprechender Baumaßnahmen wird mindestens fünf Jahre nach Durchführung eines Planungswettbewerbs sowie politischer Beschlussfassung in Anspruch nehmen. Vor dem Hintergrund

der Aufgabenübernahme der Ersatzbaumpflanzungen durch den Aachener Stadtbetrieb sowie der grundsätzlichen Raum- und Flächenknappheit konnte im Jahr 2024 die Liegenschaft Liebigstraße 50 erfolgreich angemietet werden. Parallel zu einer möglichen Bebauung der Liegenschaft Freunder Weg wird auch die Liegenschaft Madrider Ring mit Blick auf eine bauliche Entwicklung im Bestand einbezogen.

Der im Jahr 2022 begonnene gesamtbetriebliche Leitbildprozess wurde im Jahr 2024 fortgeführt. Das neue Leitbild des Aachener Stadtbetriebs wird zunächst mit einer internen Kampagne etabliert. Im Geschäftsjahr 2025 wurde mit der Konzeption einer externen Kampagne begonnen.

Die Strategie, konventionelle Fahrzeugantriebe durch alternative Antriebe unter Zugrundelegung ihrer Leistungs- und Einsatzfähigkeit zu ersetzen, wird auch in den Folgejahren vor dem Hintergrund der Marktlage und Technologieweiterentwicklung im Rahmen der jeweiligen Wirtschaftsplanung fortgesetzt. Im Bereich der kleinen Nutzfahrzeuge und Poolfahrzeuge mit alternativen Antrieben gibt es keine Beeinträchtigung bei der Nutzung der Fahrzeuge, sodass der Fuhrpark in diesem Bereich weiterhin mit Fahrzeugen mit alternativem elektrischem Antrieb kontinuierlich ausgebaut wurde. Bei den großen Nutzfahrzeugen der Klasse N3 wurde bislang die wasserstoffbetriebene Antriebsart eingesetzt. Diese Antriebsart führte in der Abfallwirtschaft zu erheblichen Ausfallquoten. Aus diesem Grund wird gerade im Bereich der großen Nutzfahrzeuge die Gesamtthematik der einsetzbaren Antriebsarten auf die satzungsgemäße Aufgabenerfüllung geprüft. Die Antriebsart, welche dabei aktuell bei den großen Nutzfahrzeugen der Klasse N3 (Kehrmaschinen und Müllfahrzeugen) im Fokus steht, sind vollelektrisch angetriebene Fahrzeuge. Hiermit soll ein weiterer Beitrag im betrieblichen Fuhrpark geleistet werden, um die CO_2-Emmissionen im Schwerlastverkehr deutlich zu reduzieren.

Der Wirtschaftsplan für 2025 weist einen Fehlbetrag in Höhe von 1.108 TEUR aus. Die Erlöse werden etwas mehr als im Vorjahr erwartet, da diese entscheidend von den Nutzungsentgelten der Dualen Systeme und des Altpapierpreises und den Zahlungen der beantragten Fördermittel abhängig sind. Zudem werden höhere Aufwendungen aufgrund gestiegener Personalkosten, zusätzlicher Mieten und umgesetzter Projekte verzeichnet.

Auch für die Folgejahre ab 2026 werden Jahresfehlbeträge prognostiziert. Diese geplanten Ergebnisse könnten durch die multiplen gegenwärtigen Krisen und deren Auswirkungen weiter negativ beeinflusst werden. Insbesondere steigende Aufwendungen können das Ergebnis negativ beeinflussen, sofern keine entsprechende Anpassung der Betriebskostenzuschüsse erfolgt.

4.3 Gesamtaussage

Eine Gefährdung des Fortbestands des Betriebs wird insbesondere vor dem Hintergrund, dass der Betrieb rechtlich unselbstständiges Sondervermögen der Stadt Aachen ist, nicht gesehen. Gleichwohl wird die Auskömmlichkeit der Betriebskostenzuschüsse aufgrund der gegenwärtigen multiplen Krisen und deren Auswirkungen als künftige Top-Risikolage eingestuft. Chancen für die künftige Entwicklung werden im zunehmenden Einsatz digitaler Technologien, einer Stärkung der Arbeitgebermarke, der zunehmenden Inanspruchnahme von Fördermitteln sowie in der Erweiterung der Bauhofflächen gesehen.

Aachen, den 1. Oktober 2025

Balsam

gez. Dipl.-Ing. Indra Balsam
(Betriebsleiterin)

Aachener Stadtbetrieb
Aachen

Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz

Inhalt

1.	Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge	2
2.	Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen	3
3.	Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling	4
4.	Risikofrüherkennungssystem	7
5.	Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate	7
6.	Interne Revision	8
7.	Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans	9
8.	Durchführung von Investitionen	10
9.	Vergaberegelungen	11
10.	Berichterstattung an das Überwachungsorgan	11
11.	Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven	12
12.	Finanzierung	13
13.	Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung	14
14.	Rentabilität/Wirtschaftlichkeit	14
15.	Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen	15
16.	Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage	15

1. Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge

a) Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?

Gemäß § 3 der Betriebssatzung obliegt die Leitung des Aachener Stadtbetriebs der Betriebsleitung. Die Betriebsleitung leitet den Aachener Stadtbetrieb selbstständig und eigenverantwortlich, soweit nicht durch die Gemeindeordnung NRW (GO NRW), die Eigenbetriebsverordnung NRW (EigVO NRW), die Hauptsatzung der Stadt Aachen, die Betriebssatzung oder durch die Dienstanweisung für die Betriebsleitung etwas Anderes bestimmt ist.

Die Aufgaben des Betriebsausschusses sind in § 4 der Betriebssatzung geregelt. Der Betriebsausschuss entscheidet in Angelegenheiten, die ihm durch die Gemeindeordnung NRW, die EigVO NRW, die Hauptsatzung der Stadt Aachen, die Zuständigkeitsordnung der Stadt Aachen und durch die Betriebssatzung übertragen sind.

Der Rat der Stadt Aachen (§ 5 der Betriebssatzung) entscheidet über Angelegenheiten, die ihm durch die GO NRW, die EigVO NRW oder die Hauptsatzung sowie die Zuständigkeitsordnung der Stadt Aachen vorbehalten sind.

Der/die Oberbürgermeister/in (§ 6 der Betriebssatzung) ist Dienstvorgesetzte des gesamten Personals des Eigenbetriebs einschließlich der Betriebsleiterin.

Die Interessen des Eigenbetriebs werden innerhalb der Stadtverwaltung von dem zuständigen Beigeordneten (§ 6a der Betriebssatzung) wahrgenommen. Er vertritt den/die Oberbürgermeister/in in allen Angelegenheiten des Betriebs, soweit diese nicht dem/der Oberbürgermeister/in bzw. deren ständigem Vertreter vorbehalten sind.

Die vorhandenen Regelungen entsprechen grundsätzlich den Bedürfnissen des Betriebs.

b) Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?

Im Berichtsjahr 2024 haben fünf Sitzungen des Betriebsausschusses stattgefunden. Über die Sitzungen sind Niederschriften erstellt worden.

c) In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?

Der bis zum 31. März 2024 bestellte Betriebsleiter, Herr Heiko Thomas, ist auskunftsgemäß im Aufsichtsrat der AWA Entsorgung GmbH und der MVA Weisweiler GmbH & Co. KG, im Verwaltungsrat der CVUA Rheinland AöR sowie als Vorstandsvorsteher des Zweckverbands Entsorgungsregion West - ZEW tätig. Die ab dem 1. April 2024 bestellte Betriebsleiterin, Frau Indra Balsam, ist auskunftsgemäß in keinen Kontrollgremien tätig.

d) Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?

Die individualisierte Angabe der Vorstandsbezüge im Anhang muss nach der Änderung der GO NRW sowie der EigVO NRW durch das 3. NKF Weiterentwicklungsgesetz nicht mehr erfolgen. Der Stadtbetrieb hat von dieser Erleichterung keinen Gebrauch gemacht.

Die Mitglieder des Betriebsausschusses erhalten keine Vergütungen vom Aachener Stadtbetrieb.

2. Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen

a) Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?

Es gibt einen Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten ersichtlich sind. Es erfolgt eine regelmäßige Überprüfung.

b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?

Es haben sich während unserer Prüfung keine Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird.

c) Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?

Es existieren Richtlinien zur Korruptionsprävention bei der Stadt Aachen, die auch für den Aachener Stadtbetrieb Gültigkeit haben. Zudem sind mehrere Anti-Korruptionsbeauftragte ernannt worden. Hervorzuheben sind hier die Richtlinien zur „Umsetzung des Korruptionsbekämpfungsgesetzes bezüglich Beschaffungs- und Vergabestrukturen bei der Stadt Aachen sowie Zuständigkeiten nach dem Korruptionsbekämpfungsgesetz" vom 8. November 2005 und die Richtlinie über die „Annahme von Belohnungen und Geschenken durch Angehörige des öffentlichen Dienstes bei der Stadt Aachen" vom 6. September 2005.

Seit dem 1. Juni 2021 hat die Geschäftsstelle für Complianceangelegenheiten im städtischen Fachbereich Rechnungsprüfung ihre Tätigkeit aufgenommen. Die Tätigkeiten der Geschäftsstelle decken und ergänzen sich mit denen der Anti-Korruptionsbeauftragten.

d) Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und -gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?

Bei der Stadt Aachen bestehen für verschiedene Teilbereiche Dienstanweisungen und Dienstrichtlinien, die auch für den Aachener Stadtbetrieb Anwendung finden.

Die Richtlinien für wesentliche Entscheidungsprozesse sind in der Betriebssatzung (zustimmungspflichtige Geschäfte) festgelegt. Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass diese Regelungen vom Betrieb nicht eingehalten worden sind.

e) Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z. B. Grundstücksverwaltung, EDV)?

Die Verträge werden im Original zentral im Geschäftsbereich Personal- und Betriebsorganisation abgelegt. Die einzelnen Abteilungen enthalten entsprechend ihrer Zuständigkeiten Kopien der Verträge und führen die operative Vertragspflege durch.

Da der Aachener Stadtbetrieb als eigenbetriebsähnliche Einrichtung rechtlich unselbstständig ist, gelten die vor Gründung des Betriebs von der Stadt Aachen abgeschlossenen Verträge unverändert weiter.

3. Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling

a) Entspricht das Planungswesen - auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten - den Bedürfnissen des Unternehmens?

Nach § 14 Eigenbetriebsverordnung NRW hat die Betriebsleitung vor Beginn eines jeden Jahres einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Gemäß § 14 Eigenbetriebsverordnung NRW und gemäß § 15 der Betriebssatzung besteht der Wirtschaftsplan aus dem Erfolgs-, Vermögens- und Stellenplan. Weitere Planungsrechnungen sind nicht erforderlich oder gesetzlich vorgeschrieben. Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 ist am 31. Januar 2024 vom Rat der Stadt Aachen auf Empfehlung des Betriebsausschusses des Aachener Stadtbetriebs festgestellt worden. Die Planungsunterlagen - auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Investitionsobjekten - entsprechen den Bedürfnissen des Betriebs.

b) Werden Planabweichungen systematisch untersucht?

Planabweichungen werden systematisch untersucht:

Zum einen werden Vergleiche der durchgeführten Investitionen mit den Planwerten des Vermögensplans durchgeführt. Dazu ist jede Bestellung des Vermögensplans einem fest definierten Investitionsauftrag zugeordnet, der bei der Bestellung anzugeben ist. Es erfolgt dann ein Abgleich der Bestellung mit dem Planwert.

Zudem erfolgt ein monatlicher Vergleich der Aufwendungen und Erträge mit den Planzahlen des Erfolgsplans. Dieser wird den Abteilungsleitungen sowie der Betriebsleitung regelmäßig in schriftlicher Form vorgelegt.

Daneben dienen Quartalsberichte der Abweichungsanalyse. Diese werden der Betriebsleitung, dem zuständigen Dezernenten, der Stadtkämmerin sowie dem Betriebsausschuss vorgelegt. Sie enthalten jeweils einen Forecast (Hochrechnung) des zu erwartenden Jahresergebnisses inklusive einer Plan-/Ist-Abweichung.

c) Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?

Internes und externes Rechnungswesen entsprechen der Größe und den besonderen Anforderungen des ASB. Wir empfehlen, die im Rahmen des internen Rechnungswesens notwendigen innerbetrieblichen Leistungsverrechnungen regelmäßig im Hinblick auf die Kostenverteilung zu überprüfen.

Der Aachener Stadtbetrieb hat zahlreiche IT-Prozesse an die regioIT Gesellschaft für Informationstechnologie mbH, Aachen, ausgelagert. Aus rechnungslegungsrelevanter Sicht zählen hierzu insbesondere folgende Bereiche:

- *Rechenzentrumsbetrieb,*
- *Systemadministration/Basisbetreuung,*
- *Anwendungsbetreuung/-Beratung,*
- *Datensicherung und Systembetrieb,*
- *Software-Management und Schnittstellenservice,*
- *Benutzer-/Berechtigungsadministration,*
- *Lizenzen und Wartungsgebühren.*

In diesen Bereichen obliegt die Verantwortung für die Prüfung der angemessenen Ausgestaltung der internen Kontrollen der regioIT. Im Rahmen unserer Prüfung haben uns die aktuellen ISO-Zertifikate 9001, 20000 und 27001 der regioIT vorgelegen und die regioIT hat sämtliche Fragen zu eingerichteten IT-Kontrollen beantwortet sowie die entsprechenden Unterlagen zur Verfügung gestellt. Ein Bericht über die Prüfung des IKS gemäß IDW PS 951 Typ 2 bzw. ISAE 3402 Type 2 ist daher nicht erforderlich.

Unsere Empfehlung aus dem Vorjahr, die Tätigkeiten der SAP_ALL-Benutzer zu protokollieren, ist im Wirtschaftsjahr 2024 umgesetzt worden.

d) Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u. a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?

Eine laufende Liquiditätskontrolle erübrigt sich, da ein Cash-Pooling mit der Stadt besteht.

Der ASB hat ein Trägerdarlehen von der Stadt erhalten. Im Wirtschaftsjahr 2023 ist zudem für den Kauf des Betriebsgeländes Madrider Ring ein Gesellschafterdarlehen von der Stadt gewährt worden. Die laufende Kreditüberwachung erfolgt durch die Mitarbeiter des Rechnungswesens. Die Darlehen sind im Wirtschaftsjahr 2024 planmäßig getilgt worden.

e) Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?

Es besteht ein Cash-Pooling mit der Stadt Aachen. Eine Zinsvereinbarung hierzu zu marktüblichen Konditionen besteht zwischen der Stadt und dem Betrieb unverändert nicht.

f) Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?

Die Erhebung der Gebühren erfolgt durch die Stadt Aachen selbst. Als Abgeltung für die vom Betrieb erbrachten Leistungen leistet die Stadt vereinbarungsgemäß Betriebskostenzuschüsse an den Aachener Stadtbetrieb, die in vier gleichen Jahresraten gezahlt werden.

Für die Entgelte aus Nebengeschäften werden die Aufträge in der Regel in der jeweiligen Fachabteilung angelegt und rückgemeldet. Es erfolgt eine monatliche Abrechnung aller im System durch die Fachabteilungen angelegten Aufträge durch die kaufmännische Abteilung. Durch die monatlichen Abrechnungen wird eine lückenlose Abrechnung aller erbrachten Leistungen sichergestellt.

g) Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/Konzernbereiche?

Das bestehende Finanz-Controlling umfasst alle wesentlichen Betriebsbereiche und entspricht der Größe und den besonderen Anforderungen des ASB.

h) Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?

Der ASB verfügt über keine Tochterunternehmen oder wesentliche Beteiligungen, sodass die Frage nicht anwendbar ist.

4. Risikofrüherkennungssystem

a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?

Der Aachener Stadtbetrieb hat ein seiner Betriebsgröße entsprechendes Risikomanagement-system konzipiert und eingeführt. Ziel ist es, bestehende und mögliche Risiken für alle Bereiche des Betriebs zu identifizieren, zu bewerten und auf Basis dessen geeignete Gegenmaßnahmen abzuleiten, die zu einer Reduzierung, Vermeidung oder Kompensation des Risikos führen.

Die eingerichteten Instrumentarien sind so ausgestaltet, dass der Betrieb identifizierte Risiken anhand quantitativer Schwellenwerte kategorisiert. Diese leiten sich ab aus geschätzter Eintrittswahrscheinlichkeit sowie anzunehmendem Höchstschadenswert. Darüber hinaus werden Frühwarnindikatoren fixiert.

Im Rahmen von regelmäßigen Sitzungen und Interviews werden die Ergebnisse aus dem Risikomanagementsystem überwacht. Die Risikoerfassung und -kommunikation unter Zuordnung von Verantwortlichkeiten ist wesentlicher Bestandteil des Risikofrüherkennungs-systems des Betriebs.

b) Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?

Nach unserer Einschätzung sind die Maßnahmen geeignet, ihren Zweck zu erfüllen. Anhalts-punkte dafür, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden, haben sich im Rahmen unserer Prüfung nicht ergeben.

c) Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?

Die Ergebnisse werden in Form eines jährlichen Risikoberichts zusammengefasst, dokumentiert und präsentiert.

d) Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?

Durch die Art der Risikokommunikation und der fortlaufenden Bearbeitung sowie regelmäßig stattfindenden Risikoinventuren ist eine kontinuierliche Anpassung an aktuelle Geschäfts-prozesse gewährleistet.

5. Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate

Der Fragenkreis ist nicht anwendbar, da der Betrieb solche Instrumente nicht einsetzt.

6. Interne Revision

a) Gibt es eine den Bedürfnissen des Unternehmens/Konzerns entsprechende Interne Revision/Konzernrevision? Besteht diese als eigenständige Stelle oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle (ggf. welche?) wahrgenommen?

Eine Interne Revision als eigenständige Stelle besteht nicht. Die Funktion wird vom Rechnungsprüfungsamt der Stadt wahrgenommen. Die Aufgaben des Fachbereichs Rechnungsprüfung sind in § 4 der Rechnungsprüfungsordnung der Stadt Aachen aufgeführt. Gemäß § 8 der Rechnungsprüfungsordnung der Stadt Aachen sind Vergaben von Lieferungen und Leistungen ab 5.000,00 EUR (UVgO) bzw. 12.000,00 EUR (VOB) grundsätzlich dem Rechnungsprüfungsamt vorzulegen.

b) Wie ist die Anbindung der Internen Revision/Konzernrevision im Unternehmen/ Konzern? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?

Die Anbindung des Rechnungsprüfungsamtes an die Stadt Aachen entspricht den gesetzlichen Bestimmungen. Eine Gefahr von Interessenskonflikten besteht nicht, da der Fachbereich Rechnungsprüfung der Stadt Aachen nicht in die betriebliche Organisation des ASB integriert ist.

c) Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der Internen Revision/Konzernrevision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentlich miteinander unvereinbare Funktionen (z. B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die Interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?

Im Berichtsjahr hat das Rechnungsprüfungsamt neben den regelmäßigen Vergabeprüfungen eine Prüfung der ordnungsgemäßen Aufgabenwahrnehmung im Bereich des Vertragsmanagements innerhalb des Aachener Stadtbetriebes durchgeführt. Des Weiteren hat eine Sonderprüfung stattgefunden, in der die Finanzierung von Teamtagen geprüft worden ist.

Untersuchungen zur Korruptionsprävention und sonstigen Funktionstrennungen sind vom Rechnungsprüfungsamt nicht durchgeführt worden.

d) Hat die Interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?

Eine Abstimmung des Rechnungsprüfungsamtes mit dem Abschlussprüfer ist nicht erfolgt.

e) Hat die Interne Revision/Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?

Hinsichtlich der durchgeführten Prüfungen sind auskunftsgemäß keine wesentlichen Mängel aufgedeckt worden.

f) Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der Internen Revision/Konzernrevision gezogen und wie kontrolliert die Interne Revision/Konzernrevision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?

Betriebs-, Ressort- und Geschäftsbereichsleitungen prüfen laufend die Möglichkeit von Verbesserungen und nehmen ggf. organisatorische Veränderungen vor.

7. Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans

a) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?

Die zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäfte und Maßnahmen sind in den §§ 4 und 5 der Betriebssatzung aufgeführt. Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Betriebsausschusses bzw. des Rates nicht eingeholt worden ist.

b) Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?

Der Betrieb hat weder Kredite an die Betriebsleitung noch an Mitglieder des Überwachungsorgans gewährt.

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z. B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?

Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind.

d) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?

Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Betriebssatzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisungen und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen.

8. Durchführung von Investitionen

a) Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/ Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?

Grundlage der Investitionsplanung ist der Wirtschaftsplan (Vermögensplan). Im Zuge der Vorbereitung des Wirtschaftsplans stellen die Bereichsverantwortlichen ihre Beschaffungsanforderungen an die für die Planaufstellung zuständige Stelle. Diese Anforderungen werden bei der Aufstellung des Wirtschaftsplans insbesondere auf die Finanzierbarkeit und Priorität im Rahmen der erwarteten, zur Verfügung stehenden Mittel geprüft und gegebenenfalls zurückgestellt. Komplexe Rentabilitäts- und Wirtschaftlichkeitsberechnungen sind auskunftsgemäß im Berichtsjahr nicht durchgeführt worden. Wirtschaftlichkeitsmaßstäbe sind z. T. durch die Wahl des günstigsten Bieters im Rahmen der Einhaltung der VOB/UVgO bereits vorgegeben.

b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z. B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?

Anhaltspunkte hierfür haben sich bei unserer Prüfung nicht ergeben.

c) Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?

Die Überwachung der Investitionen in den einzelnen Geschäftsbereichen wird mittels SAP durchgeführt. Die Budgetierung der Investitionen wird von den jeweiligen Abteilungsleitern der Bedarfsträger sowie von der Betriebsleitung laufend überwacht.

d) Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?

Auskunftsgemäß hat es keine wesentlichen Überschreitungen bei abgeschlossenen Investitionen gegeben. Im Rahmen unserer Prüfung haben wir keine gegenteiligen Feststellungen getroffen.

e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?

Im Rahmen der Prüfung haben sich hierfür keine Anhaltspunkte ergeben.

9. Vergaberegelungen

a) Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z. B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?

Im Rahmen unserer Prüfung haben wir keine Anhaltspunkte festgestellt, die auf offenkundige Verstöße gegen Vergaberegelungen schließen lassen.

Die Vergabevorgänge werden bei Überschreitung von Wertgrenzen regelmäßig durch das Rechnungsprüfungsamt der Stadt Aachen geprüft (§ 8 der Rechnungsprüfungsordnung der Stadt Aachen). Das Rechnungsprüfungsamt der Stadt Aachen prüft zudem in unregelmäßigen Abständen stichprobenartig in Außenprüfungen die Einhaltung der Vergaberegelungen. Darüber hinaus sind gemäß § 3 der Zuständigkeitsordnung der Stadt Aachen vom 15. Dezember 1995 (in der Fassung des siebten Nachtrages vom 21. April 2021) für Vergaben nach UVgO und VOB bei Überschreitung von Wertgrenzen die Fraktionen und die fraktionslosen Mitglieder des zuständigen Gremiums in den Entscheidungsprozess einzubeziehen.

b) Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z. B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?

Es haben sich keine entgegenstehenden Anhaltspunkte ergeben.

10. Berichterstattung an das Überwachungsorgan

a) Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?

In den Sitzungen des Berichtsjahres hat die Betriebsleitung den Betriebsausschuss nach den uns vorgelegten Unterlagen regelmäßig über die Geschäftsentwicklung des Eigenbetriebs und über Einzelmaßnahmen unterrichtet.

b) Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?

Die Berichte vermitteln einen zutreffenden Eindruck über die wirtschaftliche Lage des Betriebs und der wichtigsten Betriebszweige.

c) Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?

Über wesentliche Vorgänge hat eine zeitnahe Unterrichtung stattgefunden. Ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen haben wir im Rahmen unserer Prüfung nicht festgestellt.

d) Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?

Im Berichtsjahr ist kein Bericht auf besonderen Wunsch des Betriebsausschusses vorgelegt worden.

e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z. B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?

Es gibt keine Anhaltspunkte dafür, dass die Berichtserstattung nicht ausreichend gewesen ist.

f) Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?

Auskunftsgemäß gibt es weder bei dem Aachener Stadtbetrieb noch bei der Stadt Aachen eine D&O-Versicherung.

g) Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?

Auskunftsgemäß gab es keine Meldungen über derartige Interessenskonflikte.

11. Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

a) Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?

Offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen haben wir im Rahmen unserer Prüfung nicht festgestellt.

b) Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?

Die Bestände sind weder auffallend hoch noch auffallend niedrig.

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?

Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass in den Vermögensgegenständen des Betriebs stille Lasten oder Reserven enthalten sind, die die Vermögenslage des Betriebs wesentlich beeinflussen.

12. Finanzierung

a) Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?

Das Vermögen des ASB ist zu 35,4 % durch Eigenkapital (inkl. Sonderposten) finanziert. Die Fremdkapitalquote von 64,6 % entfällt mit 15,6 % auf langfristiges und mit 49,0 % auf kurzfristiges Fremdkapital. Extern ist der Betrieb insbesondere durch das Trägerdarlehen und das Darlehen der Stadt Aachen für den Ankauf des Betriebsgeländes Madrider Ring sowie den Verbindlichkeitensaldo bei der Stadtkasse finanziert. Die zum Abschlussstichtag bestehenden Investitionsverpflichtungen sollen grundsätzlich durch den Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit finanziert werden.

b) Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?

Die Frage ist nicht einschlägig, da kein Konzern vorliegt.

c) In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?

Der Betrieb hat im Berichtsjahr Fördermittel der öffentlichen Hand in Höhe von 223 TEUR vereinnahmt. Anhaltspunkte dafür, dass damit verbundene Verpflichtungen und Auflagen nicht beachtet worden sind, haben sich im Rahmen unserer Abschlussprüfung nicht ergeben. Im Übrigen verweisen wir auf die Ausführungen der Betriebsleitung im Lagebericht.

Im Hinblick auf die in Vorjahren vereinnahmten Zuwendungen des Landes NRW für zwei wasserstoffbetriebene Fahrzeuge (1.350 TEUR) hat die Bezirksregierung Köln mit Anhörungsschreiben vom 8. Oktober 2024 die beabsichtigte Rückforderung angekündigt. Vor diesem Hintergrund ist im Wirtschaftsjahr 2023 eine Rückstellung in Höhe des zu erwartenden Rückzahlungsbetrags inkl. Zinsen von insgesamt 1.486 TEUR gebildet und im Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 beibehalten worden. Im Wirtschaftsjahr 2024 sind die aus Bundesmitteln erhaltenen Fördermittel für die anderen beiden wasserstoffbetriebenen Fahrzeuge mit Stand 31. Dezember 2024 von den Sonderposten in die Rückstellungen umgebucht worden.

13. Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

a) Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?

Der Eigenkapitalanteil (inklusive Sonderposten) beträgt 35,4 % (Vorjahr 38,0 %). Es bestehen aus unserer Sicht keine Finanzierungsprobleme.

b) Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?

Nach dem Vorschlag der Betriebsleitung soll der Jahresfehlbetrag aus der allgemeinen Rücklage entnommen werden. Der Gewinnverwendungsvorschlag ist mit der wirtschaftlichen Lage vereinbar.

14. Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

a) Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/ Konzernunternehmen zusammen?

Wir verweisen auf die gemäß § 23 Abs. 2 EigVO NRW für jeden Betriebszweig erstellte Gewinn- und Verlustrechnung in Anlage 3, Seite 16 des Berichts.

b) Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?

Das Jahresergebnis ist durch die außerplanmäßige Abschreibung auf vier wasserstoffbetriebene Abfallsammelfahrzeuge von insgesamt 2.021 TEUR geprägt.

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?

Die Gebühren werden von der Stadt vereinnahmt. Für seine Leistungen erhält der Stadtbetrieb einen Betriebskostenzuschuss von der Stadt. Dieser Betriebskostenzuschuss war im Berichtsjahr in den Betriebsbereichen Abfallwirtschaft (bedingt durch die außerplanmäßigen Abschreibungen), Grün- und Freiflächenpflege sowie Straßenreinigung und Winterdienst nicht kostendeckend.

In Bezug auf das Cash-Pooling mit der Stadt besteht unverändert keine Zinsvereinbarung zu marktüblichen Konditionen, was für den Betrieb einen wirtschaftlichen Vorteil darstellt.

d) Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?

Die Frage ist nicht einschlägig.

15. Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen

a) Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?

Siehe Antwort 14.b) und c).

b) Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?

Der Betrieb ist nur z. T. in der Lage gewesen, die Verluste in den Sparten zu begrenzen, da es sich weitgehend um kommunale Pflichtaufgaben handelt und die Verkehrssicherungspflicht betroffen ist. Dennoch ist das Jahresergebnis im Wirtschaftsjahr 2024 besser ausgefallen als in der Wirtschaftsplanung angesetzt.

16. Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?

Im Berichtsjahr 2024 hat sich ein Jahresfehlbetrag von 1.019 TEUR ergeben, welcher im Vergleich des im Wirtschaftsplan 2024 kalkulierten Fehlbetrags von 1.383 TEUR jedoch niedriger ausfällt.

Die maßgebliche Ursache für den im Berichtsjahr erwirtschafteten Jahresfehlbetrag im Bereich Abfallwirtschaft ist die außerplanmäßige Abschreibung auf vier wasserstoffbetriebene Abfallsammelfahrzeuge.

Im Bereich Grün- und Freiflächenpflege hat sich ein Fehlbetrag von 736 TEUR ergeben, der im Wesentlichen dem laut Wirtschaftsplan 2024 geplanten Fehlbetrag von 687 TEUR entspricht.

Ursächlich für den Fehlbetrag im Bereich Straßenreinigung und Winterdienst sind insbesondere gestiegene Umlagen aus dem Kaufmännischen Bereich und Technik gewesen.

b) Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?

Die Ertragslage wird im Wesentlichen durch die von der Stadt Aachen vereinnahmten Betriebskostenzuschüsse bestimmt. Zwischen dem Fachbereich Finanzsteuerung und dem Aachener Stadtbetrieb werden die Ansätze der Betriebskostenzuschüsse in enger Abstimmung festgelegt. Da die Ertragslage zudem wesentlich durch die von der Stadt Aachen zugewiesenen Aufgaben bestimmt wird, hängt die Entwicklung der Ertragslage von Art und Umfang dieser Aufgaben in der Zukunft ab.

Aachener Stadtbetrieb
Aachen

Definition der Kennzahlen zur Mehrjahresübersicht

Anlagenintensität	=	$\frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$
Investitionsdeckung	=	$\frac{\text{Abschreibungen Anlagevermögen}}{\text{Zugänge Anlagevermögen}} \times 100$
Eigenkapitalquote	=	$\frac{\text{Eigenkapital (einschl. Sonderposten)}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$
Fremdkapitalquote	=	$\frac{\text{Fremdkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$
Anlagendeckung I	=	$\frac{\text{Eigenkapital (einschl. Sonderposten)}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100$
Anlagendeckung II	=	$\frac{\text{Eigenkapital (einschl. Sonderposten) + langfr. Fremdkapital}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100$
Personalaufwand je Mitarbeiter	=	$\frac{\text{Personalaufwand}}{\text{Mitarbeiterzahl}} \times 100$
Personalkostenquote	=	$\frac{\text{Personalaufwand}}{\text{Umsatzerlöse}} \times 100$
Materialquote	=	$\frac{\text{Materialaufwand}}{\text{Umsatzerlöse}} \times 100$

Allgemeine Auftragsbedingungen

für
Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2024

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich in Textform vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber. Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen Vereinbarung in Textform.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten Erklärung in gesetzlicher Schriftform oder einer sonstigen vom Wirtschaftsprüfer bestimmten Form zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags in gesetzlicher Schriftform oder Textform darzustellen hat, ist allein diese Darstellung maßgebend. Entwürfe solcher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders gesetzlich vorgesehen oder vertraglich vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie in Textform bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der in Textform erteilten Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Ein Nacherfüllungsanspruch aus Abs. 1 muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Nacherfüllungsansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist der Anspruch des Auftraggebers aus dem zwischen ihm und dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis auf Ersatz eines fahrlässig verursachten Schadens, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt. Gleiches gilt für Ansprüche, die Dritte aus oder im Zusammenhang mit dem Vertragsverhältnis gegenüber dem Wirtschaftsprüfer geltend machen.

Alle Rechte vorbehalten. Ohne Genehmigung des Verlages ist es nicht gestattet, die Vordrucke ganz oder teilweise nachzudrucken bzw. auf fotomechanischem oder elektronischem Wege zu vervielfältigen und/oder zu verbreiten.
© IDW Verlag GmbH · Tersteegenstraße 14 · 40474 Düsseldorf. 50341/1

Lizensiert für/Licensed to: PKF Fasselt Partnerschaft mbB WPG StBG RAe

(3) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(4) Der Höchstbetrag nach Abs. 2 bezieht sich auf einen einzelnen Schadensfall. Ein einzelner Schadensfall ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden.

(5) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der in Textform erklärten Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

(6) § 323 HGB bleibt von den Regelungen in Abs. 2 bis 5 unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit in gesetzlicher Schriftform erteilter Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte wesentliche Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen Vereinbarung in Textform umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

a) Ausarbeitung und elektronische Übermittlung der Jahressteuererklärungen, einschließlich E-Bilanzen, für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlichen Aufstellungen und Nachweise
b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger Vereinbarungen in Textform die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer und Einheitsbewertung sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer und Grunderwerbsteuer,
b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

Lizensiert für/Licensed to: PKF Fasselt Partnerschaft mbB WPG StBG RAe

Aachener Stadtbetrieb - Wirtschaftsjahr 2026

1. Erfolgsplan

Aufwands- und Ertragsrechnung	Aachener Stadtbetrieb Summe - Euro (€) - WP 2025 Plan 2026	Aachener Stadtbetrieb Summe - Euro (€) - Plan 2026	Abfall-wirtschaft - Euro (€) - Plan 2026	Straßen-reinigung / WD - Euro (€) - Plan 2026	Grün- und Freiflächen - Euro (€) - Plan 2026	Friedhof und Krematorium - Euro (€) - Plan 2026	Straßenunterhaltung und Brückenbau - Euro (€) - Plan 2026	Kaufmännischer Bereich und Technik - Euro (€) - Plan 2026	*Aachener Stadtbetrieb Summe Vorjahr - Euro (€) - Plan 2025*
ERTRÄGE									
Zuschuss aus gebührenrelevanten Leistungen	51.159.600,00	53.856.900,00	30.824.700,00	11.339.800,00		11.692.400,00			51.202.200,00
Zuschuss städtischer Haushalt	32.320.100,00	34.081.200,00			23.305.000,00		10.607.300,00	168.900,00	31.956.900,00
Erlöse aus Drittgeschäften / Leistungen für Sta	4.468.600,00	4.500.000,00	2.649.800,00	383.200,00	655.100,00	88.200,00	353.000,00	370.700,00	4.718.600,00
Sonstige Erträge	3.567.700,00	2.193.100,00	777.800,00	139.700,00	571.200,00	267.400,00	114.600,00	322.400,00	2.757.000,00
Summe der direkten Erträge	***91.516.000,00***	***94.631.200,00***	***34.252.300,00***	***11.862.700,00***	***24.531.300,00***	***12.048.000,00***	***11.074.900,00***	***862.000,00***	***90.634.700,00***
AUFWENDUNGEN									
Strom, Wasser und sonstige Energie	646.900,00	703.200,00	20.900,00	0,00	134.600,00	319.400,00	54.700,00	173.600,00	634.200,00
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	4.709.200,00	4.743.700,00	944.000,00	752.400,00	1.952.000,00	259.700,00	396.500,00	439.100,00	4.639.600,00
Bezogene Fremdleistungen	19.693.000,00	20.044.600,00	11.323.500,00	458.800,00	2.859.300,00	920.500,00	3.959.200,00	523.300,00	19.306.900,00
Material- und Dienstleistungsaufwand	***25.049.100,00***	***25.491.500,00***	***12.288.400,00***	***1.211.200,00***	***4.945.900,00***	***1.499.600,00***	***4.410.400,00***	***1.136.000,00***	***24.580.700,00***
Löhne und Gehälter	41.006.000,00	41.739.000,00	10.340.500,00	6.202.600,00	12.168.400,00	3.363.000,00	3.826.700,00	5.837.800,00	40.202.000,00
Soziale Abgaben und Altersversorgung	11.724.000,00	12.808.000,00	3.133.700,00	1.869.100,00	3.704.700,00	1.005.400,00	1.123.000,00	1.972.100,00	11.494.100,00
Personalaufwand	***52.730.000,00***	***54.547.000,00***	***13.474.200,00***	***8.071.700,00***	***15.873.100,00***	***4.368.400,00***	***4.949.700,00***	***7.809.900,00***	***51.696.100,00***
Handelsrechtliche Abschreibungen	6.444.300,00	6.642.600,00	1.605.200,00	1.016.500,00	2.306.700,00	955.800,00	299.200,00	459.200,00	6.182.500,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	152.300,00	169.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169.000,00	168.700,00
Kapitalaufwand	***6.596.600,00***	***6.811.600,00***	***1.605.200,00***	***1.016.500,00***	***2.306.700,00***	***955.800,00***	***299.200,00***	***628.200,00***	***6.351.200,00***
Versicherungen	499.400,00	554.500,00	129.200,00	63.100,00	166.600,00	56.500,00	39.900,00	99.200,00	496.900,00
Bürokosten	63.300,00	63.400,00	9.600,00	1.000,00	7.100,00	5.100,00	2.400,00	38.200,00	63.000,00
Fracht-, Telefon- und Portokosten	184.900,00	173.800,00	7.400,00	4.000,00	38.500,00	15.000,00	18.100,00	90.800,00	183.100,00
Fortbildungen und Reisekosten	491.000,00	497.100,00	34.700,00	40.100,00	191.200,00	66.300,00	85.600,00	79.200,00	501.800,00
Öffentlichkeitsarbeit	176.000,00	271.500,00	50.000,00	25.000,00	15.000,00	70.000,00	25.000,00	86.500,00	271.200,00
Reinigungskosten	351.900,00	360.000,00	8.000,00	10.700,00	77.800,00	99.400,00	64.100,00	100.000,00	346.700,00
Instandhaltung der Gebäude	1.490.000,00	1.823.100,00	9.700,00	21.200,00	212.100,00	939.400,00	31.400,00	609.300,00	1.857.400,00
EDV-Kosten	1.380.000,00	1.931.100,00	194.700,00	49.200,00	296.900,00	145.700,00	206.900,00	1.037.700,00	1.498.900,00
Miet- und Leasingkosten	1.571.800,00	1.176.200,00	236.500,00	104.600,00	211.200,00	210.800,00	207.400,00	205.700,00	1.548.600,00
Sonstige Aufwendungen	2.172.800,00	2.150.400,00	209.000,00	4.200,00	932.100,00	94.300,00	609.700,00	301.100,00	2.140.700,00
Betriebliche Aufwendungen	***8.381.100,00***	***9.001.100,00***	***888.800,00***	***323.100,00***	***2.148.500,00***	***1.702.500,00***	***1.290.500,00***	***2.647.700,00***	***8.908.300,00***
Steuern vom Einkommen und Ertrag	120.000,00	37.100,00	37.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00
Steueraufwendungen	87.700,00	88.300,00	25.900,00	6.700,00	40.700,00	5.800,00	8.100,00	1.100,00	86.400,00
Steueraufwendungen	***207.700,00***	***125.400,00***	***63.000,00***	***6.700,00***	***40.700,00***	***5.800,00***	***8.100,00***	***1.100,00***	***206.400,00***
Summe der direkten Aufwendungen	***92.964.500,00***	***95.976.600,00***	***28.319.600,00***	***10.629.200,00***	***25.314.900,00***	***8.532.100,00***	***10.957.900,00***	***12.222.900,00***	***91.742.700,00***
INNERBETRIEBLICHE VERRECHNUNG									
Innerbetriebliche Erträge	10.465.700,00	11.485.900,00			125.000,00			11.360.900,00	10.311.000,00
Innerbetriebliche Aufwendungen	10.465.700,00	11.485.900,00	5.932.700,00	1.233.500,00		3.515.900,00	803.800,00		10.311.000,00
Überschuß (+) / Fehlbedarf (-)	**-1.448.500,00**	**-1.345.400,00**	***0,00***	***0,00***	***-658.600,00***	***0,00***	***-686.800,00***	***0,00***	***-1.108.000,00***

Aachener Stadtbetrieb - Wirtschaftsjahr 2026

1.a) Erfolgsplan gebühren-relevanter Bereich

Aufwands- und Ertragsrechnung	Abfallwirtschaft		Straßenreinigung		Friedhof und Krematorium	
ERTRÄGE	- Euro (€) - Plan 2026	- Euro (€) - *Plan 2025*	- Euro (€) - Plan 2026	- Euro (€) - *Plan 2025*	- Euro (€) - Plan 2026	- Euro (€) - *Plan 2025*
Zuschuss aus gebührenrelevanten Leistungen	30.824.700,00	*30.023.600,00*	11.339.800,00	*10.299.100,00*	11.692.400,00	*10.879.500,00*
Zuschuss städtischer Haushalt	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*
Erlöse aus Drittgeschäften / Leistungen für Stadt Aachen	2.649.800,00	*2.887.700,00*	383.200,00	*355.600,00*	88.200,00	*86.900,00*
Sonstige Erträge	777.800,00	*412.100,00*	139.700,00	*211.000,00*	267.400,00	*754.700,00*
Summe der direkten Erträge	***34.252.300,00***	***33.323.400,00***	***11.862.700,00***	***10.865.700,00***	***12.048.000,00***	***11.721.100,00***
AUFWENDUNGEN						
Strom, Wasser und sonstige Energie	20.900,00	*21.100,00*	0,00	*0,00*	319.400,00	*279.100,00*
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	944.000,00	*908.300,00*	752.400,00	*701.000,00*	259.700,00	*312.500,00*
Bezogene Fremdleistungen	11.323.500,00	*11.200.100,00*	458.800,00	*430.500,00*	920.500,00	*795.300,00*
Material- und Dienstleistungsaufwand	***12.288.400,00***	***12.129.500,00***	***1.211.200,00***	***1.131.500,00***	***1.499.600,00***	***1.386.900,00***
Löhne und Gehälter	10.340.500,00	*10.140.400,00*	6.202.600,00	*5.998.700,00*	3.363.000,00	*3.351.600,00*
Soziale Abgaben und Altersversorgung	3.133.700,00	*2.915.700,00*	1.869.100,00	*1.692.000,00*	1.005.400,00	*991.500,00*
Personalaufwand	***13.474.200,00***	***13.056.100,00***	***8.071.700,00***	***7.690.700,00***	***4.368.400,00***	***4.343.100,00***
Handelsrechtliche Abschreibungen	1.605.200,00	*1.761.000,00*	1.016.500,00	*804.000,00*	955.800,00	*856.100,00*
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*
Kapitalaufwand	***1.605.200,00***	***1.761.000,00***	***1.016.500,00***	***804.000,00***	***955.800,00***	***856.100,00***
Versicherungen	129.200,00	*116.200,00*	63.100,00	*59.500,00*	56.500,00	*46.200,00*
Bürokosten	9.600,00	*13.600,00*	1.000,00	*200,00*	5.100,00	*4.900,00*
Fracht-, Telefon- und Portokosten	7.400,00	*13.000,00*	4.000,00	*10.100,00*	15.000,00	*16.100,00*
Fortbildungen und Reisekosten	34.700,00	*35.500,00*	40.100,00	*40.300,00*	66.300,00	*31.200,00*
Öffentlichkeitsarbeit	50.000,00	*50.000,00*	25.000,00	*35.000,00*	70.000,00	*10.000,00*
Reinigungskosten	8.000,00	*9.200,00*	10.700,00	*7.500,00*	99.400,00	*80.600,00*
Instandhaltung der Gebäude	9.700,00	*42.500,00*	21.200,00	*46.300,00*	939.400,00	*1.150.100,00*
EDV-Kosten	194.700,00	*157.500,00*	49.200,00	*35.000,00*	145.700,00	*88.000,00*
Miet- und Leasingkosten	236.500,00	*317.500,00*	104.600,00	*115.000,00*	210.800,00	*163.100,00*
Sonstige Aufwendungen	209.000,00	*190.800,00*	4.200,00	*38.000,00*	94.300,00	*70.000,00*
Betriebliche Aufwendungen	***888.800,00***	***945.800,00***	***323.100,00***	***386.900,00***	***1.702.500,00***	***1.660.200,00***
Steuern vom Einkommen und Ertrag	37.100,00	*120.000,00*	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*
Steueraufwendungen	25.900,00	*26.500,00*	6.700,00	*9.100,00*	5.800,00	*7.100,00*
Steueraufwendungen	***63.000,00***	***146.500,00***	***6.700,00***	***9.100,00***	***5.800,00***	***7.100,00***
Summe der direkten Aufwendungen	***28.319.600,00***	***28.038.900,00***	***10.629.200,00***	***10.022.200,00***	***8.532.100,00***	***8.253.400,00***
INNERBETRIEBLICHE VERRECHNUNG						
Innerbetriebliche Erträge	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*
Innerbetriebliche Aufwendungen	5.932.700,00	*5.284.500,00*	1.233.500,00	*843.500,00*	3.515.900,00	*3.467.700,00*
					0,00	
Überschuß (+) / Fehlbedarf (-)	**0,00**	***0,00***	**0,00**	***0,00***	**0,00**	***0,00***

Aachener Stadtbetrieb - Wirtschaftsjahr 2026

1.b) Erfolgsplan nicht gebühren-relevanter Bereich

Aufwands- und Ertragsrechnung	Kaufmännischer Bereich und Technik		Grün- und Freiflächenpflege		Straßenunterhaltung	
	- Euro (€) - Plan 2026	- Euro (€) - *Plan 2025*	- Euro (€) - Plan 2026	- Euro (€) - *Plan 2025*	- Euro (€) - Plan 2026	- Euro (€) - *Plan 2025*
ERTRÄGE						
Zuschuss aus gebührenrelevanten Leistungen	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*
Zuschuss städtischer Haushalt	168.900,00	*168.700,00*	23.305.000,00	*21.871.600,00*	10.607.300,00	*9.916.600,00*
Erlöse aus Drittgeschäften / Leistungen für Stadt Aachen	370.700,00	*289.500,00*	655.100,00	*665.700,00*	353.000,00	*433.200,00*
Sonstige Erträge	322.400,00	*425.400,00*	571.200,00	*779.600,00*	114.600,00	*174.200,00*
Summe der direkten Erträge	**862.000,00**	***883.600,00***	**24.531.300,00**	***23.316.900,00***	**11.074.900,00**	***10.524.000,00***
AUFWENDUNGEN						
Strom, Wasser und sonstige Energie	173.600,00	*148.600,00*	134.600,00	*119.500,00*	54.700,00	*65.900,00*
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	439.100,00	*400.200,00*	1.952.000,00	*1.848.700,00*	396.500,00	*468.900,00*
Bezogene Fremdleistungen	523.300,00	*847.600,00*	2.859.300,00	*2.415.400,00*	3.959.200,00	*3.618.000,00*
Material- und Dienstleistungsaufwand	**1.136.000,00**	***1.396.400,00***	**4.945.900,00**	***4.383.600,00***	**4.410.400,00**	***4.152.800,00***
Löhne und Gehälter	5.837.800,00	*5.406.600,00*	12.168.400,00	*11.612.000,00*	3.826.700,00	*3.692.700,00*
Soziale Abgaben und Altersversorgung	1.972.100,00	*1.638.600,00*	3.704.700,00	*3.166.200,00*	1.123.000,00	*1.090.100,00*
Personalaufwand	**7.809.900,00**	***7.045.200,00***	**15.873.100,00**	***14.778.200,00***	**4.949.700,00**	***4.782.800,00***
Handelsrechtliche Abschreibungen	459.200,00	*359.100,00*	2.306.700,00	*1.996.000,00*	299.200,00	*406.300,00*
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	169.000,00	*168.700,00*	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*
Kapitalaufwand	**628.200,00**	***527.800,00***	**2.306.700,00**	***1.996.000,00***	**299.200,00**	***406.300,00***
Versicherungen	99.200,00	*115.100,00*	166.600,00	*123.700,00*	39.900,00	*36.200,00*
Bürokosten	38.200,00	*32.300,00*	7.100,00	*8.200,00*	2.400,00	*3.800,00*
Fracht-, Telefon- und Portokosten	90.800,00	*81.600,00*	38.500,00	*46.200,00*	18.100,00	*16.100,00*
Fortbildungen und Reisekosten	79.200,00	*130.600,00*	191.200,00	*185.300,00*	85.600,00	*78.900,00*
Öffentlichkeitsarbeit	86.500,00	*145.100,00*	15.000,00	*10.000,00*	25.000,00	*21.100,00*
Reinigungskosten	100.000,00	*79.400,00*	77.800,00	*59.600,00*	64.100,00	*110.400,00*
Instandhaltung der Gebäude	609.300,00	*174.500,00*	212.100,00	*421.000,00*	31.400,00	*23.000,00*
EDV-Kosten	1.037.700,00	*875.600,00*	296.900,00	*173.000,00*	206.900,00	*169.800,00*
Miet- und Leasingkosten	205.700,00	*97.200,00*	211.200,00	*640.600,00*	207.400,00	*215.200,00*
Sonstige Aufwendungen	301.100,00	*340.900,00*	932.100,00	*1.030.000,00*	609.700,00	*471.000,00*
Betriebliche Aufwendungen	**2.647.700,00**	***2.072.300,00***	**2.148.500,00**	***2.697.600,00***	**1.290.500,00**	***1.145.500,00***
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*
Steueraufwendungen	1.100,00	*2.900,00*	40.700,00	*32.700,00*	8.100,00	*8.100,00*
Steueraufwendungen	**1.100,00**	***2.900,00***	**40.700,00**	***32.700,00***	**8.100,00**	***8.100,00***
Summe der direkten Aufwendungen	**12.222.900,00**	***11.044.600,00***	**25.314.900,00**	***23.888.100,00***	**10.957.900,00**	***10.495.500,00***
INNERBETRIEBLICHE VERRECHNUNG						
Innerbetriebliche Erträge	11.360.900,00	*10.161.000,00*	125.000,00	*150.000,00*	0,00	*0,00*
Innerbetriebliche Aufwendungen	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*	803.800,00	*715.300,00*
Überschuß (+) / Fehlbedarf (-)	**0,00**	***0,00***	**-658.600,00**	***-421.200,00***	**-686.800,00**	***-686.800,00***

Aachener Stadtbetrieb - Wirtschaftsjahr 2026

1.c) Mittelfristige Ergebnisplanung

Unter dem Vorbehalt weiterer Entwicklungen hinsichtlich Kapitalkosten, Personalkosten durch Tarifabschlüsse, etc.

	Aachener Stadtbetrieb Summe - Euro (€) - Plan 2025	Aachener Stadtbetrieb Summe - Euro (€) - Plan 2026	Aachener Stadtbetrieb Summe - Euro (€) - Plan 2027	Aachener Stadtbetrieb Summe - Euro (€) - Plan 2028	Aachener Stadtbetrieb Summe - Euro (€) - Plan 2029
ERTRÄGE					
Zuschuss aus gebührenrelevanten Leistungen	51.202.200,00	53.856.900,00	54.575.500,00	55.555.100,00	55.555.100,00
Zuschuss städtischer Haushalt	31.956.900,00	34.081.200,00	34.805.700,00	35.633.300,00	35.527.800,00
Erlöse aus Drittgeschäften / Leistungen für Stadt Aachen	4.718.600,00	4.500.000,00	4.590.000,00	4.635.900,00	4.635.900,00
Sonstige Erträge	2.757.000,00	2.193.100,00	2.215.000,00	2.237.200,00	2.237.200,00
Summe der direkten Erträge	***90.634.700,00***	***94.631.200,00***	***96.186.200,00***	***98.061.500,00***	***97.956.000,00***
AUFWENDUNGEN					
Strom, Wasser und sonstige Energie	634.200,00	703.200,00	717.300,00	724.500,00	735.400,00
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	4.639.600,00	4.743.700,00	4.838.600,00	4.911.200,00	4.984.900,00
Bezogene Fremdleistungen	19.306.900,00	20.044.600,00	20.675.500,00	20.985.600,00	21.300.400,00
Material- und Dienstleistungsaufwand	***24.580.700,00***	***25.491.500,00***	***26.231.400,00***	***26.621.300,00***	***27.020.700,00***
Löhne und Gehälter	40.202.000,00	41.739.000,00	42.782.500,00	43.852.100,00	44.948.400,00
Soziale Abgaben und Altersversorgung	11.494.100,00	12.808.000,00	13.000.100,00	13.195.100,00	13.393.000,00
Personalaufwand	***51.696.100,00***	***54.547.000,00***	***55.782.600,00***	***57.047.200,00***	***58.341.400,00***
Handelsrechtliche Abschreibungen	6.182.500,00	6.642.600,00	7.436.800,00	8.355.300,00	8.798.600,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	168.700,00	169.000,00	533.100,00	938.400,00	831.400,00
Kapitalaufwand	***6.351.200,00***	***6.811.600,00***	***7.969.900,00***	***9.293.700,00***	***9.630.000,00***
Versicherungen	496.900,00	554.500,00	557.300,00	560.100,00	562.900,00
Bürokosten	63.000,00	63.400,00	63.700,00	64.700,00	65.000,00
Fracht-, Telefon- und Portokosten	183.100,00	173.800,00	175.500,00	176.400,00	178.200,00
Fortbildungen und Reisekosten	501.800,00	497.100,00	491.000,00	493.500,00	496.000,00
Öffentlichkeitsarbeit	271.200,00	271.500,00	260.000,00	261.300,00	262.600,00
Reinigungskosten	346.700,00	360.000,00	365.400,00	370.900,00	374.600,00
Instandhaltung der Gebäude	1.857.400,00	1.823.100,00	1.824.400,00	959.700,00	969.300,00
EDV-Kosten	1.498.900,00	1.931.100,00	1.612.700,00	1.620.800,00	1.628.900,00
Miet- und Leasingkosten	1.548.600,00	1.176.200,00	1.193.800,00	1.205.700,00	1.217.800,00
Sonstige Aufwendungen	2.140.700,00	2.150.400,00	2.161.200,00	2.172.000,00	2.182.900,00
Betriebliche Aufwendungen	***8.908.300,00***	***9.001.100,00***	***8.705.000,00***	***7.885.100,00***	***7.938.200,00***
Steuern vom Einkommen und Ertrag	120.000,00	37.100,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
Sonstige Steuern	86.400,00	88.300,00	89.600,00	90.900,00	92.300,00
Steueraufwendungen	***206.400,00***	***125.400,00***	***149.600,00***	***150.900,00***	***152.300,00***
Summe der direkten Aufwendungen	***91.742.700,00***	***95.976.600,00***	***98.838.500,00***	***100.998.200,00***	***103.082.600,00***
INNERBETRIEBLICHE VERRECHNUNG					
Innerbetriebliche Erträge	10.311.000,00	11.485.900,00	11.658.200,00	11.833.100,00	11.833.100,00
Innerbetriebliche Aufwendungen	10.311.000,00	11.485.900,00	11.658.200,00	11.833.100,00	11.833.100,00
Überschuß (+) / Fehlbedarf (-)	**-1.108.000,00**	**-1.345.400,00**	**-2.652.300,00**	**-2.936.700,00**	**-5.126.600,00**

Aachener Stadtbetrieb - Wirtschaftsjahr 2026

2. Vermögensplan

Sparte	2026	VE 2027	2027	VE 2028	2028	2029	*Summe*
Straßenreinigung / WD	3.193.000,00 €	900.000,00 €	3.527.000,00 €	120.000,00 €	1.157.000,00 €	807.000,00 €	***8.684.000,00 €***
Straßenunterhaltung + Brückenbau	235.000,00 €	690.000,00 €	1.485.000,00 €	0,00 €	680.000,00 €	200.000,00 €	***2.600.000,00 €***
Abfallwirtschaft	3.020.000,00 €	2.250.000,00 €	9.790.000,00 €	8.100.000,00 €	14.140.000,00 €	6.640.000,00 €	***33.590.000,00 €***
Grün- und Freiflächenpfl. **inkl. Stadtgärtnerei, Schreinerei**	5.778.900,00 €	730.000,00 €	4.341.000,00 €	0,00 €	3.118.400,00 €	3.238.600,00 €	***16.476.900,00 €***
Friedhofswesen + Krematorium	3.990.000,00 €	260.000,00 €	1.810.000,00 €	0,00 €	1.600.000,00 €	1.700.000,00 €	***9.100.000,00 €***
Kaufmännischer Bereich **inkl. Werkstatt und Geschäftsstelle**	3.689.000,00 €	600.000,00 €	3.100.000,00 €	0,00 €	3.255.000,00 €	3.417.800,00 €	***13.461.800,00 €***
Summe	**19.905.900,00 €**	**5.430.000,00 €**	**24.053.000,00 €**	**8.220.000,00 €**	**23.950.400,00 €**	**16.003.400,00 €**	***83.912.700,00 €***
geplante Fördermittel	**256.000,00 €**		**200.000,00 €**		**200.000,00 €**	**200.000,00 €**	***856.000,00 €***

Aachener Stadtbetrieb - Wirtschaftsjahr 2026

2.a) Sachgliederung Vermögensplan

	Abfallwirtschaft	Friedhofswesen & Krematorium	Grün- und Freiflächen (inkl. Bezirke, Schreinerei, Gärtnerei)	Straßen-reinigung / WD	Straßenunterhaltung und Brückenbau	Kaufmännischer Bereich (inkl. Werkstatt und Geschäftsstelle)	*Summe*
I. Immaterielle Vermögensgegenstände							
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten						943.700,00 €	***943.700,00 €***
II. Sachanlagen							
1. Bauten auf fremden Grundstücken		2.300.000,00 €	180.000,00 €			1.040.000,00 €	***3.520.000,00 €***
2. Maschinen und maschinelle Anlagen							
a) Betriebsanlagen						670.000,00 €	***670.000,00 €***
b) Maschinen und Geräte	620.000,00 €	125.000,00 €	736.400,00 €	77.000,00 €	35.000,00 €	61.000,00 €	***1.654.400,00 €***
c) Fahrzeuge	2.400.000,00 €	1.203.000,00 €	4.787.500,00 €	3.116.000,00 €	200.000,00 €	100.000,00 €	***11.806.500,00 €***
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung		147.000,00 €	75.000,00 €			874.300,00 €	***1.096.300,00 €***
speziell Friedhofswesen:							
Erweiterung, Neubau von Urnenkammern		215.000,00 €					***215.000,00 €***
Summe Wirtschaftsjahr 2026	**3.020.000,00 €**	**3.990.000,00 €**	**5.778.900,00 €**	**3.193.000,00 €**	**235.000,00 €**	**3.689.000,00 €**	***19.905.900,00 €***

Aachener Stadtbetrieb - Wirtschaftsjahr 2026

2.b) Einzelaufstellung Investitionsmaßnahmen

Kostengruppen		
	1	bis 1.000 EUR
	2	1.001 - 5.000 EUR
	3	5.001. - 20.000 EUR
	4	20.001 - 50.000 EUR
	5	50.001 - 100.000 EUR
	6	100.001 - 500.000 EUR
	7	über 500.000 EUR

Bezeichnung der geplanten Anschaffung	Ersatz-/ Neu	Kosten-gruppe	Anzahl
Geschäftsbereich 2, 6, 7			
Objektbetreuung			
Entwicklung Liegenschaften	E/N	6	1
Büroausstattung	E/N	5	1
Dachdecker + Hausmeister	E/N	3	1
Schaffung von Arbeitsplätzen (Büros)	N	6	1
Schwerlastregale für Außenbereich	N	4	3
LKW-Waschplatz	N	6	1
Umbau Madrider Ring	N	6	1
Sanierung Betonsäulen Madrider Ring	E	6	1
Gutachten Ingenieure und Architekten	E/N	5	1
Fuhrparkmanagement			
Ersatzbeschaffungen Fahrzeugpool	E	4	2
Ladeinfrastruktur AC - Neuschaffung und Ausbau	N	2	10
Ladeinfrastruktur DC - Planung und Bau	N	6	1
Ladeinfrastruktur DC - Erweiterung Photovoltaik auf Schleppdach AWI	N	5	1
Ladeinfrastruktur DC - Erweiterung Batteriespeicher	N	5	1
Baul. Erweiterung Werkstatt: Bau einer Leichtbauhalle (2026)	N	6	1
Instandhaltungsmanagement			
Diagnosesysteme KFZ	N	3	1
Grubenbeleuchtung LED	E	3	1
Geräte und Maschinen Werkstatt	N	3	1
Werkzeugwagen	N	3	2
Interaktives Display	N	2	1
Hebebühne	N	4	1
Regale und Schränke	N	3	1
Gefahrstoffschrank	N	2	2
Kantine			
Maschinen und Geräte	E/N	3	1

IT-Management			
Unterweisungskataster	N	3	1
Software Gefahrstoffkataster	N	3	1
Software Verwaltung von Gefahrgutarten und -transporten	N	3	1
Einführung einer Fuhrparkmanagementsoftware (ggf. auch über Geotab)	N	4	1
Geotab/Fairfleet	N	4	1
Gebäudemanagementsoftware	N	3	1
Werkstattsoftware (Referenz CosWare) Membrain	N	3	1
Ablösung bfs Entsorgung	E	6	1
Grünflächenmanagement- SW (ggf. GreenCycle + evtl. Voraussetzungen)	E	4	1
Erweiterung Friedhofsprogramm	N	3	1
Hardware Friedhofsprogramm	N	3	1
KI basierte Tourenplanung für Bewässerungsgänge	N	5	1
Ablösung bfs Straße	E	5	1
Streckenkontrolle	N	5	1
SIP Bauwerke	N	3	1
- Debitorenrechnung = Ausgangsrechnungen	N	4	1
Neustrukturierung der Kostenrechnung	E	5	1
Ablösung Apple iPhones/ipads (alte Modelle)	E	5	1
sonstiges Hardware	N	4	1
Windows 10/Windows 11 FAT Clients	E	3	1
Hochleistungsscanner für DMS	N	3	1
Smartphones & Tablets	N	4	1
weitere Infomonitore	N	4	1
Risikomanagement	N	4	1
Geschäftsbereich 3			
Abfallwirtschaft			
Abfallsammelfahrzeug Tiefkabine	E	7	1
Abfallsammelfahrzeug Tiefkabine	E	7	1
Abfallsammelfahrzeug Tiefkabine	E	7	1
2 Abrollcontainer	E	3	2
2 Container	E	3	2
2 Großpressen	E	4	2
Kleingeräte und Maschinen für AWI / Recyclinghof	N	3	1
Abfallsammelbehälter	N	6	1
Großbehälter gewerbliche Anfallstellen	E	2	20
Investitionen RCH Interreg Projekt E6	N	5	1

Straßenreinigung			
Winterdienstausrüstung AC-EB 1124	E	5	1
Kleinkehrmaschine	E	6	1
Kleinkehrmaschine	E	6	1
Kleinkehrmaschine	E	6	1
Kleinkehrmaschine	E	6	1
Kleinkehrmaschine	E	6	1
Kleinkehrmaschine	E	6	1
Kleinkehrmaschine	N	6	1
Pritsche	N	5	1
Nissan Elektro Kipper	E	5	1
Nissan Elektro Kipper	E	5	1
Nissan Elektro Kipper	E	5	1
Nissan Elektro Kipper	E	5	1
Nissan Elektro Kipper	N	5	1
Großkehrmaschine AC-EB-1153	E	6	1
Kleinkehrmaschine AC-EB 1296	E	6	1
E-Bikes (Ostviertel) Nr. 11-16	E	3	6
Diverse WD Ausstattung für GB 4	E	4	1
WD Ausstattung GB 4 AC-EB 1126	E	4	1
WD Ausstattung GB 4 AC-EB 1074	E	4	1
Diverse WD Ausstattung für GB 5	E	5	1
Handkehrkarren	E/N	2	11
Zusammenfassung Kleinmaschinen und Geräte	E/N	5	1
Geschäftsbereich 4			
Baumunterhaltung			
LKW 7 to mit Ladekran	N	6	1
E-Microbagger mit Anhänger	N	5	1
E-Microbagger mit Anhänger	N	3	1
Maschinen und Geräte	E/N	5	1
Container diverse	E/N	4	1
Kontrollfahrzeug Baumkontrolle (Kastenwagen/5-Sitzer)	N	5	1
Buschholzhacker, 15 cm, 750 kg	N	4	1
Baumbewässerungssensorik	N	4	1
Umrüstung Schnellwechsler Baggerzubehör	N	3	1
Sportplatz und GalaBau			
MB Sprinter offener Kasten	E	6	1
MB Sprinter offener Kasten	E	6	1
Geräteträger für Kunstrasenpflege	E	6	2
Hoflader	N	5	1
Anbaumähdeck	N	4	1
Wildkraut-Hex	E	2	1
Sieblöffel 2-32	N	2	1
Sortiergreifer 3-26	N	3	1
Kabellöffel 0-40	N	2	1
Palettengabel	N	2	1
Kleinmaschinen und Geräte Sportplatzpflege	E	3	1
Kleinmaschinen und Geräte GaLaBau	E	2	1

Schreinerei			
Elektronischer Hubwagen	N	3	1
Ständerbohrmaschine	E	3	1
Kleinmaschinen	E/N	3	1
Spielplatz			
Kleinmaschinen und Geräte	E/N	3	1
Stadtgrün			
BA 3 Abrollcontainerfahrzeug E-Antrieb	E	6	1
BA 4 Abrollcontainerfahrzeug E-Antrieb	E	6	1
BA 6 Geräteträger	E	6	1
BA 6 Geräteträger	E	3	1
B1 - Kleinpritschenfahrzeug	E	5	1
B3 - Kleinpritschenfahrzeug	E	5	1
B6 - Pritschenfahrzeug bis 3,8t	N	6	1
B0 Branderhof - Kleinpritschenfahrzeug	E	5	1
B0 Schillerstraße - Kleinpritschenfahrzeug	E	5	1
B1 Geräteträger	E	6	1
B2 Kleinschlepper	E	5	1
B2 Pritschen/Kipper	E	6	1
B2 Wegepflegegerät	E	4	1
B2 Einachsschlepper	E	3	1
B3 Kleinkehrmaschine	E	6	1
B4 Pritsche/Kipper	E	6	1
B4 Anhänger Laubsauger	E	3	1
B4 Gießcontainer	E	3	1
B5 Rasenkehrmaschine Amazone	E	4	1
B6 Kehraufbau/Geräteträger	E	5	1
Branderhof Geräteträger	E	6	1
Branderhof Anbau-Wildkrautbürste	E	3	1
Schillerstr Anbau-Wildkrautbrüste	E	3	1
Westpark Geräteträger	E	6	1
Stadtgarten Geräteträger	E	6	1
Kleingeräte und Maschinen	E/N	5	1
Geräteträger und Anbaugeräte Seitenbankette (ökologisch)	N	6	1
Sondermaßnahmen Arbeitsschutz	E/N	3	1
Umbau Unterkunft Stadtgarten (Ostfriedhof)	E	6	1
Instandsetzung			
Fahrzeug	N	6	1
Kleingeräte und Maschinen - Erstausstattung	N	3	1
Stadtgärtnerei			
Abrollcontainer 7,5t	E	6	1
Radlader Teleskop	E	6	1
LED Beleuchtung Haus 2	N	4	1
Kleingeräte	E/N	3	1
Regale für Deko-Lager	E	3	1
Großhäcksler	E	7	1

Friedhof und Krematorium:			
Aufsitzmäher Westfriedhof	E	4	1
Pritschenfahrzeug Westfriedhof	E	6	1
Grabverbaukästen Westfriedhof	N	2	2
Kastenwagen Waldfriedhof	N	5	1
Kleinfahrzeug Waldfriedhof	E	5	1
Rüttelplatte Waldfriedhof	N	2	1
CC-Karre Waldfriedhof inkl 7. Böden	N	1	10
Grabverbaukästen Waldfriedhof	N	2	2
CC-Karre Friedhof Hüls inkl. 7 Böden	N	1	10
Transportbehälter Streugut West,Wald, Hüls,Ausbau	N	2	4
Pritschenfahrzeug Friedhof Hüls	N	6	1
Schubgebläse Friedhof Hüls	E	2	1
Aufsitzmäher Friedhof Hüls	E	4	1
Anhänger Friedhof Hüls	N	2	1
Aufsitzmäher Friedhof Hüls	E	4	1
Grabverbaukästen Friedhof Hüls	N	2	2
Urnenwandanlage Friedhof Hüls	N	6	1
Minibagger 2-3 to für Friedhöfe und Ausbaukolonne	N	5	1
Transportwagen 2CC-Container	N	2	1
Anhänger Ausaukolonne	N	2	1
Anhänger Pflanzentransport Ausbildung	N	3	1
Bänke für Friedhöfe	N	1	40
Grabverbaukästen BA 1-6	N	2	12
Friedhofsbagger Laurensberg/Richterich	E	6	1
Friedhofsbagger Haaren/Eilendorf	E	6	1
Kleingeräte Friedhöfe	E/N	5	1
Sargtransportwagen bezirkliche Friedhöfe	E	2	10
Urnenwandanlage Friedhof Nirm	N	5	1
Laufrahmen für Sargbestattungen Kernstadtfriedhöfe	N	2	6
Laufrahmen für Sargbestattungen Bezirke	N	2	12
2 neue Kremierungsöfen: Rückbau der alten Anlagen	E	7	1
Kleingeräte Krematorium	E/N	3	1
Geschäftsbereich 5			
Pritschenwagen	N	5	2
Maschinen / Geräte	E/N	4	1

Aachener Stadtbetrieb - Wirtschaftsjahr 2027 VE

2.c) Einzelaufstellung Investitionsmaßnahmen aus Verpflichtungsermächtigungen

Kostengruppen	1	bis 1.000 EUR
	2	1.001 - 5.000 EUR
	3	5.001. - 20.000 EUR
	4	20.001 - 50.000 EUR
	5	50.001 - 100.000 EUR
	6	100.001 - 500.000 EUR
	7	über 500.000 EUR

Bezeichnung der geplanten Anschaffung	Ersatz-/ Neu	Kosten-gruppe	Anzahl
Geschäftsbereich 2			
Objektbetreuung			
Umbau Madrider Ring	N	6	1
Fuhrparkmanagement			
Ersatzbeschaffungen Fahrzeugpool	E	4	2
Geschäftsbereich 3			
Abfallwirtschaft			
Abfallsammelfahrzeug (2-Achsig, Friedhof) E-Antrieb	E	7	1
Abfallsammelfahrzeug Großkabine	E	6	1
Abfallsammelfahrzeug Großkabine	E	6	1
Containerfahrzeug inkl. Winterdienstausstattung	E	6	1
Straßenreinigung			
LKW	E	6	1
LKW	E	4	1
Pritsche AC-EB 1155	E	5	1
Pritsche AC-EB 1328	E	5	1
Pritsche AC-EB 1157	E	5	1
Streuer/Pflug AC-EB 1181	E	5	1
LKW AC-EB-1181	E	6	1

Geschäftsbereich 4			
Baumunterhaltung			
Teupen Leo 31	E	6	1
MB-Atego 12 to/Trägerfahrzeug	E	6	1
Iveco Daily 7,2 to / Citycontainer	E	6	1
Schliesing 495 EX	E	5	1
Kontrollfahrzeug Baumkontrolle 4x4	E	4	2
Friedhof und Krematorium			
Friedhofsbagger Friedhöfe B0	N	6	1
Geschäftsbereich 5			
Straßenunterhaltung			
LKW	E	6	3

Aachener Stadtbetrieb - Wirtschaftsjahr 2028 VE

2.bb) Einzelaufstellung Investitionsmaßnahmen aus Verpflichtungsermächtigungen

Kostengruppen	1	bis 1.000 EUR
	2	1.001 - 5.000 EUR
	3	5.001. - 20.000 EUR
	4	20.001 - 50.000 EUR
	5	50.001 - 100.000 EUR
	6	100.001 - 500.000 EUR
	7	über 500.000 EUR

Bezeichnung der geplanten Anschaffung	Ersatz-/ Neu	Kosten-	Anzahl
Geschäftsbereich 3			
Abfallwirtschaft			
Abfallsammelfahrzeug 2-Achser	E	7	1
Abfallsammelfahrzeug Tiefkabine	E	7	3
Abfallsammelfahrzeug Großkabine	E	7	3
Abfallsammelfahrzeug (Gruppe 5) Pressfahrzeuge 26t - 3 Achser	E	7	2
Straßenreinigung			
Pritsche AC-EB 204 E	E	6	1

Aachener Stadtbetrieb - Wirtschaftsjahr 2026

3. Stellenübersicht Beschäftige und Beamte (nachrichtlich)

Aachener Stadtbetrieb - Übersicht

Entgeltgruppe	geplante Stellen WP 2025	tatsächliche Planstellen 30.06.2025	Geplante Stellen 2026
15 Ü	1,00	1,00	1,00
15	1,00	1,00	0,00
14	2,00	2,00	2,00
13	0,00	1,00	1,00
12	15,30	15,30	15,30
11	18,00	19,00	19,00
10	21,00	21,00	22,00
9a	52,50	55,50	59,50
9b	12,00	13,00	14,00
9c	7,00	5,00	7,00
8	20,00	14,00	19,00
7	45,00	50,00	52,00
6	213,50	222,00	209,50
5	124,50	116,50	116,00
4	290,50	287,50	289,50
3	3,00	3,00	3,00
2	0,00	0,00	0,00
Anzahl gesamt	**826,30**	**826,80**	**829,80**

Kaufmännischer Bereich und Technik (ink. Geschäftsstelle)

Entgeltgruppe	geplante Stellen WP 2025	tatsächliche Planstellen 30.06.2025	Geplante Stellen 2026
15 Ü	1,00	1,00	1,00
15	1,00	1,00	0,00
14	1,00	1,00	1,00
13	0,00	0,00	0,00
12	3,00	3,00	3,00
11	8,00	9,00	9,00
10	16,00	15,00	16,00
9a	18,50	14,50	18,50
9b	1,00	1,00	1,00
9c	5,00	3,00	5,00
8	10,00	5,00	10,00
7	4,00	2,00	4,00
6	10,00	22,50	10,00
5	7,00	7,50	7,00
4	6,50	6,50	8,50
3	3,00	3,00	3,00
2	0,00	0,00	0,00
Anzahl gesamt	95,00	**95,00**	**97,00**

Abfallwirtschaft

Entgeltgruppe	geplante Stellen WP 2025	tatsächliche Planstellen 30.06.2025	Geplante Stellen 2026
15 Ü	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0,00	0,00
13	0,00	1,00	1,00
12	1,00	1,00	1,00
11	6,00	6,00	6,00
10	1,00	1,00	1,00
9a	5,00	5,00	5,00
9b	0,00	0,00	0,00
9c	0,00	0,00	0,00
8	3,00	4,00	4,00
7	1,00	0,00	0,00
6	10,00	10,00	10,00
5	36,50	31,00	31,00
4	140,00	145,00	145,00
3	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00
Anzahl gesamt	**203,50**	**204,00**	**204,00**

Stadtreinigung

Entgeltgruppe	geplante Stellen WP 2025	tatsächliche Planstellen 30.06.2025	Geplante Stellen 2026
15 Ü	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0,00	0,00
13	0,00	0,00	0,00
12	0,00	0,00	0,00
11	1,00	1,00	1,00
10	0,00	0,00	0,00
9a	2,00	2,00	2,00
9b	0,00	0,00	0,00
9c	1,00	1,00	1,00
8	0,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00
6	0,00	0,00	0,00
5	19,00	18,00	18,00
4	113,00	114,00	114,00
3	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00
Anzahl gesamt	**136,00**	**136,00**	**136,00**

Grün- und Freiflächenpflege

Entgeltgruppe	geplante Stellen WP 2025	tatsächliche Planstellen 30.06.2025	Geplante Stellen 2026
15 Ü	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00
14	1,00	1,00	1,00
13	0,00	0,00	0,00
12	5,30	5,30	5,30
11	0,00	0,00	0,00
10	3,00	3,00	3,00
9a	11,50	19,50	19,50
9b	5,00	5,00	5,00
9c	0,00	0,00	0,00
8	3,00	2,00	2,00
7	33,00	41,00	41,00
6	128,50	119,50	119,50
5	42,00	40,00	40,00
4	14,00	10,00	10,00
3	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00
Anzahl gesamt	**246,30**	**246,30**	**246,30**

Friedhofswesen und Krematorium

Entgeltgruppe	geplante Stellen WP 2025	tatsächliche Planstellen 30.06.2025	Geplante Stellen 2026
15 Ü	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0,00	0,00
13	0,00	0,00	0,00
12	1,00	1,00	1,00
11	0,00	0,00	0,00
10	0,00	1,00	1,00
9a	6,00	5,00	5,00
9b	1,00	2,00	2,00
9c	0,00	0,00	0,00
8	3,00	2,00	2,00
7	0,00	0,00	0,00
6	41,00	46,00	46,00
5	11,00	9,00	9,00
4	8,00	5,00	5,00
3	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00
Anzahl gesamt	**71,00**	**71,00**	**71,00**

Straßenunterhaltung und Brückenbau

Entgeltgruppe	geplante Stellen WP 2025	tatsächliche Planstellen 30.06.2025	Geplante Stellen 2026
15 Ü	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0,00	0,00
13	0,00	0,00	0,00
12	5,00	5,00	5,00
11	3,00	3,00	3,00
10	1,00	1,00	1,00
9a	9,50	9,50	9,50
9b	5,00	5,00	6,00
9c	1,00	1,00	1,00
8	1,00	1,00	1,00
7	7,00	7,00	7,00
6	24,00	24,00	24,00
5	9,00	11,00	11,00
4	9,00	7,00	7,00
3	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00
Anzahl gesamt	**74,50**	**74,50**	**75,50**

Auszubildende des Aachener Stadtbetriebes

Lehrjahr	Stellen Ausbildungsjahr 2025	Stellen Ausbildungsjahr 2026
1.	11,00	12,00
2.	10,00	10,00
3.	10,00	9,00
4.	2,00	0,00
Anzahl gesamt	**33,00**	**31,00**

Nachrichtlich Stellenübersicht Reservestellen

geplante Reservestellen 2025	Tatsächlich besetzte Stellen 30.06.2025	zusätzliche KW-Stellen 30.06.2025
10,00	5,00	3,00

Nachrichtlich Stellenübersicht Beamte

Besoldungs-gruppe	Geplante Stellen 2025	Geplante Stellen 2026
A 16	0,00	0,00
A 15	1,00	2,00
A 14	5,00	5,00
A 13 h.D.	0,00	0,00
A 13 g.D.	0,00	1,00
A 12	5,00	4,00
A 11	1,00	2,00
A 10	1,00	0,00
A 9 g.D.	0,00	0,00
a 9 m.D.	0,00	0,00
A 8	0,00	0,00
A 7	0,00	0,00
A 6	0,00	0,00
Anzahl gesamt	**13,00**	**14,00**

Aachener Stadtbetrieb - Wirtschaftsjahr 2026

4. Finanzplan

	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €
Finanzbedarf					
Investitionen gesamt	16.505.150	19.905.900	24.053.000	23.950.400	16.003.400
Schuldentilgung (ohne Umschuldungen)	569.000	640.900	1.867.300	3.320.700	3.319.000
Sondertilgung					
Jahresfehlbetrag	1.108.000	1.345.400	2.652.300	2.936.700	5.126.600
	18.182.150	**21.892.200**	**28.572.600**	**30.207.800**	**24.449.000**
Finanzierung					
Abschreibungen	6.182.500	6.642.600	7.436.800	8.355.300	8.798.600
Einzahlungen Abgänge AV	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Zuschüsse	500.000	256.000	200.000	200.000	200.000
Kreditaufnahme (ohne Umschuldungen)	552.090	0	12.281.100	14.551.000	0
Verrechnungskonto	9.639.560	13.448.200	5.802.400	3.964.800	10.123.800
Entnahme aus Rücklagen	1.108.000	1.345.400	2.652.300	2.936.700	5.126.600
Jahresüberschuss	0	0	0	0	0
	18.182.150	**21.892.200**	**28.572.600**	**30.207.800**	**24.449.000**

Entwicklung Kredite gesamt	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1.1.	6.648.099	6.079.099	5.438.199	15.851.999	12.531.299
+ Aufnahme	0	0	12.281.100	14.551.000	0
+ Aufnahme beschlossene Mittel aus Vorjahren					
./. Tilgung	569.000	640.900	1.867.300	3.320.700	3.319.000
./. Sondertilgung		0	0	0	0
31.12.	**6.079.099**	**5.438.199**	**15.851.999**	**12.531.299**	**9.212.299**

ETL | ITI Mittelrheinische Treuhand

Gebäudemanagement der Stadt Aachen
Aachen

Testatsexemplar
Jahresabschluss zum
31. Dezember 2024
und Lagebericht für
das Wirtschaftsjahr 2024

Elektronische Kopie des original gezeichneten Berichts
(Leerseiten ergeben sich aus doppelseitigem Druck)

3300010/24JAP/24102025

INHALTSVERZEICHNIS

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

ANLAGENVERZEICHNIS

1. Bilanz zum 31. Dezember 2024

2. Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2024

3. Anhang für das Geschäftsjahr 2024

4. Lagebericht für das Geschäftsjahr 2024

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2024

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen Rundungsdifferenzen in Höhe von + / - einer Einheit (TEUR, EUR, % usw.) auftreten. Ausschließlich zum Zweck der besseren Lesbarkeit wird bei Personenbezeichnungen und personenbezogenen Hauptwörtern das generische Maskulinum verwendet. Die gewählte Schreibweise bezieht sich jedoch immer zugleich auf weibliche, männliche und diverse Personen.

BESTÄTIGUNGSVERMERK

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An das Gebäudemanagement der Stadt Aachen, Aachen:

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Einrichtung Gebäudemanagement der Stadt Aachen, Aachen, - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2024 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2024 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Gebäudemanagement der Stadt Aachen, Aachen, für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2024 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i. V. m. den einschlägigen deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Einrichtung zum 31. Dezember 2024 sowie ihrer Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2024 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Betriebsausschusses für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i. V. m. den einschlägigen deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d. h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Betriebsausschuss ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass eine aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, ist höher als das Risiko, dass eine aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können;
- erlangen wir ein Verständnis von den für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollen und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit der internen Kontrollen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung bzw. dieser Vorkehrungen und Maßnahmen abzugeben;
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben;
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die eigenbetriebsähnliche Einrichtung ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt;

- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung;
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel in internen Kontrollen, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Essen, 24. Oktober 2025

Mittelrheinische Treuhand GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Brocker
Wirtschaftsprüfer

Kampmann
Wirtschaftsprüferin

A n l a g e n

Gebäudemanagement der Stadt Aachen, Aachen

Bilanz zum 31. Dezember 2024

A K T I V A

		31.12.2024 EUR		31.12.2023 EUR
A.	**ANLAGEVERMÖGEN**			
	Sachanlagen			
	1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	567.769.750,53		559.407.709,11
	2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.730.888,29		5.643.685,86
	3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	32.374.281,92		35.009.020,27
			605.874.920,74	600.060.415,24
B.	**UMLAUFVERMÖGEN**			
	I. Vorräte			
	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		48.583,00	28.996,00
	II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.069.404,72		80.380,59
	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	171.165,39		90.296,28
	3. Forderungen gegen den Einrichtungsträger	39.649.830,45		46.619.914,33
	4. Sonstige Vermögensgegenstände	245.543,56		246.109,13
			42.135.944,12	47.036.700,33
			42.184.527,12	47.065.696,33
C.	**RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN**		0,00	4.949,42
			648.059.447,86	647.131.060,99

Gebäudemanagement der Stadt Aachen, Aachen

Bilanz zum 31. Dezember 2024

P A S S I V A

		31.12.2024 EUR		31.12.2023 EUR
A.	**EIGENKAPITAL**			
I.	Stammkapital	1.000.000,00		1.000.000,00
II.	Kapitalrücklage	138.629.056,29		148.875.459,45
III.	Verlustvortrag	-48.261.612,86		-48.639.069,79
IV.	Jahresfehlbetrag	-13.710.926,96		-11.391.105,20
			77.656.516,47	89.845.284,46
B.	**SONDERPOSTEN AUS INVESTITIONSZUSCHÜSSEN**		141.400.416,72	143.594.356,48
C.	**RÜCKSTELLUNGEN**			
	Sonstige Rückstellungen		7.233.802,85	8.913.456,73
D.	**VERBINDLICHKEITEN**			
1.	Erhaltene Anzahlungen	19.866.585,90		21.513.491,45
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.576.635,58		3.952.347,57
3.	Verbindlichkeiten gegenüber Einrichtungsträger	392.242.690,20		373.981.715,74
4.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	842.628,91		1.320.804,39
5.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	116.017,45		2.490,07
6.	Sonstige Verbindlichkeiten	2.571.325,14		3.325.275,09
			421.215.883,18	404.096.124,31
E.	**RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN**		552.828,64	681.839,01
			648.059.447,86	647.131.060,99

Gebäudemanagement der Stadt Aachen, Aachen

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2024

		2024 EUR		2023 EUR
1.	Umsatzerlöse		100.301.065,43	93.526.232,78
2.	Andere aktivierte Eigenleistungen		1.435.877,34	1.855.664,74
3.	Sonstige betriebliche Erträge		8.972.542,13	5.802.483,57
4.	Aufwendungen für Objektbewirtschaftung		-74.433.988,00	-62.813.776,38
5.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	-13.817.082,02		-12.738.155,55
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-4.097.061,59		-3.648.256,51
	- davon für Altersversorgung: EUR 1.345.252,86 (Vorjahr: EUR 1.134.265,01)			
			-17.914.143,61	-16.386.412,06
6.	Abschreibungen auf Sachanlagen		-20.235.113,44	-20.694.166,24
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		-4.421.174,07	-4.146.310,20
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-7.415.142,74	-8.533.971,41
	- davon an den Einrichtungsträger: EUR 7.358.290,60 (Vorjahr: EUR 8.471.402,16)			
	- davon Aufwendungen aus der Aufzinsung: EUR 11.630,36 (Vorjahr: EUR 12.515,34)			
9.	**Ergebnis nach Steuern**		-13.710.076,96	-11.390.255,20
10.	Sonstige Steuern		-850,00	-850,00
11.	**Jahresfehlbetrag**		-13.710.926,96	-11.391.105,20

Anlage 2

Anhang für das Wirtschaftsjahr 2024

ALLGEMEINES **2**

BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN **2**

Anwendung bei Gründung der Einrichtung 2

Anwendung im Wirtschaftsjahr 2024 3

ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ **4**

Anlagevermögen 4

Erläuterungen zur Anpassung der Nutzungsdauern 5

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 5

Eigenkapital 5

Abschreibungen 6

Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen 7

Rückstellungen 7

Verbindlichkeiten 8

ERLÄUTERUNGEN ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG **10**

Erträge 10

Aufwendungen 11

Jahresergebnis 2024 12

NACHTRAGSBERICHT **12**

ERGÄNZENDE ANGABEN **12**

Stellenübersicht 12

Betriebsausschuss 13

Gesamthonorar für Abschlussprüfer 14

Sonstige finanzielle Verpflichtungen 14

ERGEBNISVERWENDUNG **14**

Allgemeines

Der **Jahresabschluss zum 31.12.2024** der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Gebäudemanagement der Stadt Aachen - im folgenden Einrichtung genannt - wurde nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches, der für das Berichtsjahr geltenden Eigenbetriebsverordnung Nordrhein-Westfalen und den Satzungsbestimmungen der Einrichtung aufgestellt.

Für die Gliederung des Jahresabschlusses fand das **3. Buch Handelsgesetzbuch (HGB)** über große Kapitalgesellschaften Anwendung. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren gegliedert. Um die Übersichtlichkeit der Darstellung zu verbessern, wurde die Bilanz um die Positionen Forderungen / Verbindlichkeiten gegenüber Einrichtungsträger erweitert.

Von der Möglichkeit, Angaben statt in der Bilanz im **Anhang** zu zeigen, wurde weitgehend Gebrauch gemacht.

Die **Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden** sind gegenüber dem Vorjahr grundsätzlich unverändert.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Anwendung bei Gründung der Einrichtung

Die Bewertung der auf die Einrichtung übertragenen Grundstücke und Gebäude einschließlich der Außenanlagen erfolgte zum Stichtag 31.12.2003. Bei der Bewertung wurden die Grundsätze der Wertermittlungsverordnung, Regelungen zum Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) unter Einbezug der Normalherstellungskosten 2000 (NHK 2000, Bundesbauministerium) berücksichtigt. Es fand i. W. sowohl das **Sachwertverfahren** als auch in Einzelfällen das **Ertragswertverfahren** unter Maßgabe der Nutzungsfortsetzung Anwendung.

In der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2004 sowie durch Korrektur der Eröffnungsbilanz in 2007 (s. Lagebericht 4.1.1) wurden die unterlassenen Instandhaltungen wertmindernd berücksichtigt. Entgegen den Grundsätzen des HGB werden in den Folgejahren die unterlassenen Instandhaltungen, die damals in Abzug gebracht wurden, in Absprache mit der Stadt Aachen und der damaligen Wirtschaftsprüfung, in den Folgejahren nach Durchführung werterhöhend verbucht.

Anwendung im Wirtschaftsjahr 2024

Die Zugänge zum Anlagevermögen werden mit den **Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten** bewertet. In die Herstellungskosten wurden anteilige Gemeinkosten und - wie in Vorjahren - keine Fremdkapitalzinsen einbezogen.

Die **planmäßigen Abschreibungen** wurden nach der linearen Methode auf der Basis der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer ermittelt.

Die **Zugänge zum Sachanlagevermögen** wurden pro rata temporis abgeschrieben.

Geringwertige Anlagegüter mit einem Anschaffungspreis bis zu 800 € netto wurden im Jahr des Zugangs in voller Höhe abgeschrieben.

Für Vermögensgegenstände ohne wesentliche Bestandsveränderungen werden **Festwerte** gebildet.

Die **Forderungen** und die **Sonstigen Vermögensgegenstände** sind grundsätzlich mit dem Nominalwert bilanziert.

Die **sonstigen Rückstellungen** sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages gebildet.

Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr werden nach § 253 Abs. 2 Satz 1 in Verbindung mit § 253 Abs. 2 Sätze 4 und 5 HGB unter Zugrundelegung des von der Deutschen Bundesbank restlaufzeitspezifischen Durchschnittszinssatzes abgezinst.

Die **Verbindlichkeiten** sind mit dem Erfüllungsbetrag bewertet.

Erläuterungen zur Bilanz

Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist aus dem beigefügten **Anlagennachweis** ersichtlich.
Die Investitionen des Berichtsjahres entfallen im Wesentlichen auf folgende Baumaßnahmen:

Gebäude und Aufbauten

Maßnahme	Adresse	Zugang
• Umzug von Michaelsbergstraße	Malmedyerstr. 12	1.108 TEUR
• Energetische Sanierung Inda-Gymnasium	Gangolfsweg 52	1.071 TEUR
• Städt. Verwaltungsgebäude	Lagerhausstr. 20	965 TEUR
• Neubau Umkleidehaus Sportplatz	Hander Weg	866 TEUR
• Umkleide	Ahornstr. 60	648 TEUR
• Restliche Zugänge unter 500 TEUR		3.296 TEUR

Anlagen in Bau

Objekt	Adresse	Zugang
• Montessori Zentrum	Kaiserstr. 59	3.334 TEUR
• Interimswache	Adenauerallee 231	2.839 TEUR
• Freibad	Am Hangeweiher 32	1.374 TEUR
• Neubau Umkleidehaus Sportplatz	Hander Weg	960 TEUR
• Neubau KiTa	Breitbendenstr.	786 TEUR
• Restliche Zugänge unter 500 TEUR		7.925 TEUR

Für das Wirtschaftsjahr 2025 sind folgende wesentliche Investitionen geplant:

• Maßnahmen zur Umstellung Gymnasium auf G8/G9	16.037 TEUR*
• Abriss altes Polizeipräsidium	7.015 TEUR*
• Energetische Sanierungsmaßnahmen (IKSK)	5.500 TEUR
• Schulreparaturprogramm	4.000 TEUR
• Bau OGS-Maßnahmen	2.645 TEUR*

Die restlichen 14.161 TEUR des Investitionsprogramms 2025 verteilen sich auf die übrigen Programme des Wirtschaftsplans.

*inkl. Zuweisung

Erläuterungen zur Anpassung der Nutzungsdauern

Im Rahmen der jährlichen Auswertung werden die Nutzungsdauern der aktivierten Anlagegüter überprüft und bei Bedarf angepasst. Mit Fertigstellung einzelner Maßnahmen erfolgt die Aktivierung der über die Projektlaufzeit angefallenen Ist-Kosten auf das entsprechende Anlagegut. Dies führt zu einer Erhöhung des Buchwerts und damit zu einem Vermögenszuwachs in der Bilanz. Gleichzeitig wird die Restnutzungsdauer entsprechend der tatsächlichen wirtschaftlichen Nutzbarkeit überprüft und neu festgelegt.

Nennenswerte **Leerstände** lagen zum Bilanzstichtag 2024 nicht vor.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen betreffen ausschließlich Forderungen aus Lieferungen und Leistungen.

Die **Forderungen gegenüber der Stadt Aachen** zum Bilanzstichtag 2024 in Höhe von 39,650 Mio. € setzen sich wie folgt zusammen:

Stand 31.12.2024	2024 in T€	Vorjahr in T€
Gegenüber eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen	8.298	6.890
Gegenüber anderen städtischen Dienststellen	31.352	39.730
Summe	**39.650**	**46.620**

Die Forderungen haben insgesamt eine Restlaufzeit bis zu einem Jahr. Die Forderungen gegenüber anderen städtischen Dienststellen betreffen mit 5.467 T€ Lieferungen und Leistungen.

Eigenkapital

Das **Eigenkapital** zeigt folgende Zusammensetzung und Entwicklung:

in T€	Stand 01.01.2024	Entnahme	Einstellung	Stand 31.12.2024
Stammkapital	1.000	0	0	1.000
Kapitalrücklage	148.875	-11.769	1.523	138.629
Verlustvortrag	-48.639	11.769	-11.391	-48.262
Jahresfehlbetrag	-11.391	11.391	-13.711	-13.711
Summe	**89.845**	**11.391**	**-23.579**	**77.657**

Das **Stammkapital** wurde gemäß Beschluss des Rates der Stadt Aachen zum 01.01.2005 auf 1 Mio. € festgesetzt.

Der Verlustvortrag hat sich um den Jahresverlust 2023 (11.391 T€) erhöht.

Nach § 10 Abs. 6 EigVO NRW kann der Verlustvortrag 5 Jahre auf neue Rechnung vorgetragen werden. Ein nach Ablauf von 5 Jahren nicht getilgter Verlustvortrag muss durch die Abbuchung von den Rücklagen ausgeglichen werden. 2024 wurde der Jahresverlust 2019 in Höhe von 11,769 Mio. € verrechnet.

Abschreibungen

Mit **Beschluss des Finanzausschusses** der Stadt vom 26.02.2008 wurde die Erstattung der Abschreibungen durch die Stadt Aachen für das Jahr 2008 vollständig ausgesetzt und für die Zukunft beschlossen, die Erstattung der Abschreibungen jährlich schrittweise zu steigern. Ab 2012 bis 2015 wurde die Erstattung der Abschreibungen jährlich auf 1,50 Mio. € festgelegt. Ab dem Wirtschaftsjahr 2016 wurde die Erstattung der Abschreibungen jährlich auf 3,00 Mio. € festgelegt.

So haben sich die Höhe der Abschreibung und deren Erstattung wie folgt entwickelt:

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Höhe Afa (In Mio. €)	19,11	18,93	17,52	18,62	19,13	19,63	19,27	19,48	20,18	20,31	20,69	20,24
Erstattung Afa (In Mio. €)	1,50	1,50	1,50	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00

Seit 2008 treten dadurch jährlich **erhebliche Verluste** auf, die zu einer Verringerung des Eigenkapitals führen. Laut Beschluss des Finanzausschusses soll das Eigenkapital der Einrichtung die Höhe von **15 % der Bilanzsumme** nicht unterschreiten.

Die Berechnung der Eigenkapitalquote erfolgt gemäß Abstimmung mit der Finanzsteuerung unter Einbeziehung der Sonderposten.

Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen

Der Posten hat sich wie folgt entwickelt:

in T€	Stand 01.01.2024	Zugänge	Um-buchungen	Abgänge	Auflösungen	Stand 31.12.2024
Bebaute Grundstücke	618	0	0	0	0	618
Fertige Anlagen	120.546	0	16.312	0	5.061	131.797
Unfertige Anlagen	21.121	3.088	-16.312	0	0	7.897
Betriebs- und Geschäftsausstattung/ Andere Anlagen	1.309	0	0	0	221	1.088
Summe	**143.594**	**3.088**	**0**	**0**	**5.282**	**141.400**

Rückstellungen

Gemäß Vereinbarung vom 29.03.2005 mit der städtischen Finanzsteuerung werden die Verpflichtungen für Pensionen und Beihilfen für Pensionäre vom Einrichtungsträger getragen. Es sind daher in der Bilanz des Gebäudemanagements keine **Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen** zu bilden. Durch den Fachbereich Personal wird dem Gebäudemanagement der in Relation der beschäftigten Beamten entsprechende Kostenanteil in Rechnung gestellt.

Die Rückstellungen zeigen folgende Zusammensetzung und Entwicklung:

in T€	Stand 01.01.2024	Verbrauch	Auflösung	Zuführung	Aufzinsung	Stand 31.12.2024
Verpflichtungen gegenüber Einrichtungsträger	4.167	119	2.368	0	0	1.679
Rechtsstreite	2.309	35	10	0	0	2.265
Personalbereich	1.468	1.118	0	1.088	9	1.447
Sonstige	969	282	0	1.153	3	1.843
Summe	**8.913**	**1.554**	**2.378**	**2.241**	**12**	**7.234**

Aufzinsungen in Höhe von 12 T€ flossen zum 31.12.2024 aufwandswirksam in das Zinsergebnis ein.

Die nach TVöD beschäftigten Mitarbeiter der Stadt Aachen sind bei der **Rheinischen Zusatzversorgungskasse (RZVK)** pflichtversichert. Die Mitgliedschaft in dieser Kasse erfolgt bei der Anlage der Stammdaten im Personalkostenabrechnungsprogramm automatisiert durch Weiterleitung der Daten an die RZVK. Derzeit erfolgt die Finanzierung gemäß Auskunft des Fachbereichs Personal und Organisation durch eine Umlage von 4,25 % der Lohnsumme, die an die RZVK weitergeleitet wird. Die RZVK erhebt eine Sanierungsleistung, die von der Stadt Aachen als Arbeitgeber getragen wird. Ab 01.01.2010 erfolgte eine Erhöhung der Leistung von 2,5 % auf 3,5 %, die zusätzlich von der Lohnsumme gezahlt wurde. Die Zahlungen sind Bestandteile des Personalaufwandes. Eine Rückstellung für künftige Sanierungsleistungen wegen der bestehenden Deckungslücke konnte wegen fehlender Information nicht gebildet werden.

Für die von der Einrichtung übernommenen Beschäftigten, welche die Voraussetzungen für die Inanspruchnahme der **Altersteilzeit** erfüllt haben, übernimmt die Stadt die sogenannten Aufstockungsbeträge zur Altersvorsorge, so dass nur der Erfüllungsrückstand zum jeweiligen Bilanzstichtag zu bilanzieren ist.

Verbindlichkeiten

Die Fristen und die Zusammensetzung sind aus dem folgenden Verbindlichkeitenspiegel ersichtlich.

Die **Verbindlichkeiten** betragen am 31.12.2024:

	Laufzeit in Jahren			
in T€	**unter 1**	**1 bis 5**	**über 5**	**Summe**
Erhaltene Anzahlungen gegenüber dem Einrichtungsträger	19.867	0	0	19.867
Vorjahr	21.514	0	0	21.514
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (im Kontokorrent)	5.577	0	0	5.577
Vorjahr	3.952	0	0	3.952
Verbindlichkeiten gegenüber Einrichtungsträger	4.641	387.602	0	392.243
Vorjahr	4.601	369.381	0	373.982

- davon aus Gesellschafterdarlehen	3.000	387.602	0	390.602
Vorjahr	3.000	369.381	0	372.381
- davon aus Lieferungen und Leistungen	1.641	0	0	1.641
Vorjahr	1.601	0	0	1.601
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	843	0	0	843
- davon aus Lieferungen und Leistungen	843	0	0	843
Vorjahr	1.321	0	0	1.321
Verbindlichkeiten gegenüber Beteiligungen	116	0	0	116
-davon aus Lieferungen und Leistungen	116	0	0	116
Vorjahr	2	0	0	2
Sonstige Verbindlichkeiten	438	1.009	1.123	2.570
Vorjahr	869	1.090	1.366	3.325
Gesamtsumme	**31.482**	**388.611**	**1.123**	**421.216**
Vorjahr	32.259	370.471	1.366	404.096

Es erfolgte keine Sicherung durch **Pfandrechte** oder **ähnliche Rechte**.

Die **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber der Stadt Aachen** in Höhe von 1.641 Mio. € setzen sich zum Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

in T€	**Stand 31.12.2024**	**Erläuterung**
Gegenüber Stadt	1.637	Erstattung von Personalkosten für Beamte, Grundbesitzabgaben, Erstattg. Mieten Stiftungen und Portokosten
Gegenüber anderen eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen	4	Aachener Stadtbetrieb
Summe	**1.641**	

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Erträge

Die **Erträge** setzen sich wie folgt zusammen:

in T€	2024	Vorjahr
Umsatzerlöse	100.301	93.526

Die **Umsatzerlöse** setzen sich aus Zahlungen der Stadt Aachen an die Einrichtung (52,199 Mio. €), aus Dienstleistungen für die Städteregion Aachen (9,464 Mio. €), von anderen eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen (12,055 Mio. €), Interne Erträge (21,148 Mio. €) sowie Einnahmen von externen Dritten (5,435 Mio. €), davon überwiegend Einnahmen aus Vermietungen, zusammen.

in T€	2024	Vorjahr
Aktivierte Eigenleistungen	1.436	1.856

Hierbei handelt es sich um aus Planungs-, Steuerungs- und Bauherrenaufgaben bei Investitionsmaßnahmen resultierende Eigenleistungen durch Personal der Einrichtung.

in T€	2024	Vorjahr
Sonstige betriebliche Erträge	8.973	5.802
- davon Auflösung Investitionszuschüsse	5.282	4.892
- davon Auflösung Rückstellungen	2.378	123

Darüber hinaus sind **periodenfremde Erträge** in Höhe von 1.223 T€ (Vorjahr: 728 T€) enthalten. Darin sind Betriebskostenerstattungen des Vorjahres bzw. nachträgliche Änderungen der Grundbesitzabgabenbescheide enthalten, die auf Korrekturen aus Vorjahren zurückzuführen sind.

Aufwendungen

Die **Aufwendungen** setzen sich wie folgt zusammen:

in T€	2024	Vorjahr
Aufwand für Objektbewirtschaftung	74.434	62.814

Im Aufwand 2024 sind die Bewirtschaftungs- und Instandhaltungskosten, die sonstigen Aufwendungen für die Stadt in Form von Anmietungen, Versicherungen ohne Gebäudebezug (Haftpflicht, Vermögenseigenschadenversicherung, Rechtschutz) und sonstige Dienstleistungen für die Stadt enthalten. Der Aufwand für Objektbewirtschaftung ist aufgrund von abgerechneten Dienstleistungen für die Stadt gestiegen.

in T€	2024	Vorjahr
Personalaufwand	17.914	16.386
- davon Beschäftigtenvergütung inkl. Beamte	13.817	12.738
- davon Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorung und für Unterstützung	4.097	3.648

Im Wesentlichen führte die vereinbarte Tariferhöhung sowie der Anstieg der durchschnittlichen Mitarbeiterzahl in 2024 zu einem höheren Personalaufwand.

in T€	2024	Vorjahr
Abschreibungen auf Sachanlagen	20.235	20.694

Die **Abschreibungen** resultieren aus dem regulären Werteverzehr an Gebäuden und Sachanlagen.

in T€	2024	Vorjahr
Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.421	4.146

Enthalten sind der **Verwaltungskostenbeitrag** mit 2,008 Mio. €, EDV-Budget mit 1,062 Mio. €, sowie periodenfremder Aufwand in Höhe von 0,973 Mio. €. Darin sind im Wesentlichen Rückerstattungen aus Nebenkostenabrechnungen des Vorjahres enthalten.

in T€	2024	Vorjahr
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.415	8.534

Die **Zinsen und ähnlichen Aufwendungen** enthalten Darlehenszinsen aus Gesellschafterdarlehen.

Jahresergebnis 2024

in T€	2024	Vorjahr
Jahresverlust	-13.711	-11.391

Wie bereits oben dargestellt resultiert der Jahresverlust in Höhe von 13,711 Mio. € aus der Nichterstattung von Abschreibungen.

Ergebnis:

in T€	2024	Vorjahr
Planmäßiger Verlust	-12.824	-14.386
Tatsächlicher Verlust	-13.711	-11.391
Ergebnisverbesserung/-verschlechterung	-887	+2.995

Der Verlust in Höhe von 13,711 Mio. € liegt um 887 T€ über dem planmäßigen Verlust. Im Wesentlichen ist die Verschlechterung auf den Bewirtschaftungsbereich zurückzuführen. Hier wurden im Energiesektor höhere Ausgaben zum Plan generiert.

Nachtragsbericht

Es ergaben sich keine Ereignisse nach dem Bilanzstichtag mit Auswirkung auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

Ergänzende Angaben

Stellenübersicht

Die durchschnittliche Zahl der während des Wirtschaftsjahres 2024 beschäftigten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (§ 285 HGB Nr. 7) beträgt – neben der Betriebsleitung – 250 Personen (2023: 246) und entfällt mit 12 MA auf Beamte und 238 MA auf Angestellte.

Der Betriebsleitung gehören an:

Herr Schavan, technischer Betriebsleiter, Aachen (bis 30.09.2024)
Herr Hauschild, kaufmännischer Betriebsleiter, Kerpen

Leistungen an die Betriebsleitung und an sonstige in leitender Funktion tätige Personen (4 Abteilungsleiter): im Jahr 2024 535 T€ Bruttobezüge (Festbezüge; ohne Arbeitgeberanteile), davon technische Betriebsleitung Herr Schavan 74 T€ und kaufmännische Betriebsleitung 102 T€.

Betriebsausschuss

Der Betriebsausschuss besteht aus vierzehn stimmberechtigten Mitgliedern.

Mitglieder des Betriebsausschusses sind mit Stand vom 31.12.2024:

Ratsherr Carsten Schaadt, Architekt (Vorsitzender)
Ratsherr Klaus-Dieter Jacoby, Dipl. Ingenieur Informations- u. Kommunikationsservice (stellv. Vorsitzender)
Ratsherr Marc Beus, Architekt
Ratsherr Dr. Sebastian Breuer, Biologe
Ratsherr Daniel Hecker, Unternehmer
Ratsherr Lars Lübben, Geograph; Geschäftsführer einer gGmbH (stellv. Vorsitzender)
Ratsherr Mathias Dopatka, Gewerkschaftssekretär (Verdi)
Ratsfrau Renate Wallraff, Diplom Sozialpädagogin
Sachk. Bürger Herbert Gilles, selbstständig
Sachk. Bürger Volker Lauven, Kaufmann / Hutmacher
Sachk. Bürgerin Alexandra Radermacher, Fraktionsgeschäftsführung der Fraktion DIE Zukunft im Rat der Stadt Aachen
Sachk. Bürger Dr. Klaus Vossen, Geschäftsführer (Immobilienverwaltung) und Jurist
Sachk. Bürgerin Juliane Schlierkamp, wissenschaftl Mitarbeiterin RWTH Aachen Fraunhofer INT Aachen
Sachk. Bürger Bernd Wallraven, ea Betreuer, Rentner

Die Mitglieder des Betriebsausschusses erhielten von der Stadt Aachen die bei ihr **üblichen Aufwandsentschädigungen** für ihre Arbeit in politischen Gremien nach der Entschädigungsverordnung NRW (EntschVO NRW).

Gesamthonorar für Abschlussprüfer

Die Höhe des Honorars an den Abschlussprüfer für **Abschlussprüfungsleistungen** gemäß § 285 Nr. 17 Buchstabe a) HGB beträgt im Jahr 2024 netto 23.000 €. Weitere Leistungen sind nicht erbracht worden.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Haftungsverhältnisse gemäß § 251 HGB bestanden zum Bilanzstichtag 2024 nicht.

Die Verpflichtungen aus dem **Bestellobligo** zum 31.12.2024 betrugen 55,387 Mio. € aus Bauvorhaben.

Zum Stichtag 31.12.2024 wurden **Verpflichtungsermächtigungen** in Höhe von 25,765 Mio. € in Anspruch genommen.

Weitere **Sonstige finanzielle Verpflichtungen** ergeben sich aus der Zugehörigkeit zur RZVK (siehe Erläuterung zu Rückstellungen).

Ergebnisverwendung

Die Betriebsleitung schlägt vor, den Jahresfehlbetrag aus 2024 in Höhe von 13.710.926,96 € nach 2025 vorzutragen.

Aachen, 24. Oktober 2025
Gebäudemanagement der Stadt Aachen

Jens Hauschild
Kfm. Betriebsleitung

Gebäudemanagement der Stadt Aachen, Aachen

Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2024

	ANSCHAFFUNGS- UND HERSTELLUNGSKOSTEN					KUMULIERTE ABSCHREIBUNGEN				NETTOBUCHWERTE	
	1. Jan. 2024 EUR	Zugänge EUR	Umbuchungen EUR	Abgänge EUR	31. Dez. 2024 EUR	1. Jan. 2024 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	31. Dez. 2024 EUR	31. Dez. 2024 EUR	31. Dez. 2023 EUR
SACHANLAGEN											
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken											
a) Unbebaute Grundstücke	2.206.029,00	0,00	0,00	0,00	2.206.029,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.206.029,00	2.206.029,00
b) Bebaute Grundstücke	120.684.028,14	0,00	0,00	0,00	120.684.028,14	0,00	0,00	0,00	0,00	120.684.028,14	120.684.028,14
c) Gebäude und Aufbauten	761.751.350,85	7.953.527,52	19.791.630,36	62.797,00	789.433.711,73	325.233.698,88	19.358.619,21	38.299,75	344.554.018,34	444.879.693,39	436.517.651,97
d) Außenanlagen	38.013,00	0,00	0,00	0,00	38.013,00	38.013,00	0,00	0,00	38.013,00	0,00	0,00
	884.679.420,99	7.953.527,52	19.791.630,36	62.797,00	912.361.781,87	325.271.711,88	19.358.619,21	38.299,75	344.592.031,34	567.769.750,53	559.407.709,11
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung											
a) Betriebsausstattung	9.526.663,09	899.804,01	61.278,88	0,00	10.487.745,98	3.882.977,23	873.880,46	0,00	4.756.857,69	5.730.888,29	5.643.685,86
b) Geringwertige Vermögensgegenstände	8.037,03	2.613,77	0,00	3.013,13	7.637,67	8.037,03	2.613,77	3.013,13	7.637,67	0,00	0,00
	9.534.700,12	902.417,78	61.278,88	3.013,13	10.495.383,65	3.891.014,26	876.494,23	3.013,13	4.764.495,36	5.730.888,29	5.643.685,86
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	35.009.020,27	17.218.170,89	-19.852.909,24	0,00	32.374.281,92	0,00	0,00	0,00	0,00	32.374.281,92	35.009.020,27
	929.223.141,38	26.074.116,19	0,00	65.810,13	955.231.447,44	329.162.726,14	20.235.113,44	41.312,88	349.356.526,70	605.874.920,74	600.060.415,24

Zusammensetzung und Entwicklung des Sonderpostens aus Investitionszuschüssen

	Zuführungen					Entnahmen / Auflösungen			Restbuchwert	
	Stand 31.12.2023	Zugang	Umbuchung	Abgang	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2023	Zugang	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Bebaute Grundstücke	618.188,67	0,00	0,00	0,00	618.188,67	0,00	0,00	0,00	618.188,67	618.188,67
Fertige Anlagen	177.330.046,00	0,00	16.312.492,44	0,00	193.642.538,44	56.784.241,83	5.061.704,72	61.845.946,55	131.796.591,89	120.545.804,17
Unfertige Anlagen	21.121.282,93	3.088.400,52	-16.312.492,44	0,00	7.897.191,01	0,00	0,00	0,00	7.897.191,01	21.121.282,93
Betriebs- und Geschäftsausstattung / Andere Anlagen	2.167.287,81	0,00	0,00	0,00	2.167.287,81	858.207,10	220.635,56	1.078.842,66	1.088.445,15	1.309.080,71
Gesamt:	201.236.805,41	3.088.400,52	0,00	0,00	204.325.205,93	57.642.448,93	5.282.340,28	62.924.789,21	141.400.416,72	143.594.356,48

3180

Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2024

Inhaltsverzeichnis

1 GRUNDLAGEN DER EINRICHTUNG 3

1.1 GESCHÄFTSMODELL DER EINRICHTUNG 3

2 WIRTSCHAFTSBERICHT 4

2.1 GESAMTWIRTSCHAFTLICHE UND BRANCHENBEZOGENE RAHMENBEDINGUNGEN 4

2.2 GESCHÄFTSVERLAUF 5

2.3 LAGE DER EINRICHTUNG IM WIRTSCHAFTSJAHR 2024 6

2.3.1 Wirtschaftsplan 6

2.3.2 Ertragslage 6

2.3.3 Vermögenslage 8

2.3.4 Finanzlage 10

2.4 FINANZIELLE LEISTUNGSINDIKATOREN 11

2.5 NICHT-FINANZIELLE LEISTUNGSINDIKATOREN 11

3 PROGNOSEBERICHT 12

4 CHANCEN- UND RISIKOBERICHT 13

4.1 RISIKOBERICHT 13

4.1.1 Finanzwirtschaftliche und Ertragsrisiken 13

4.1.2 Branchenspezifische Risiken 16

4.1.3 Personalwirtschaftliche Risiken 18

4.1.4 Technische Risiken 19

4.1.5 Rechtliche Risiken 20

4.2 CHANCENBERICHT 20

4.3 GESAMTBEURTEILUNG 21

5 RISIKOBERICHTERSTATTUNG ÜBER DIE VERWENDUNG VON FINANZINSTRUMENTEN 22

1 Grundlagen der Einrichtung

1.1 Geschäftsmodell der Einrichtung

Gemäß § 2 der Betriebssatzung ist Gegenstand und Zweck der Einrichtung die zentrale Bewirtschaftung von bebauten städtischen Liegenschaften. Der Betriebszweck umfasst weiterhin Neu-, Um- und Erweiterungsbau, An- und Vermietung, Sicherstellung der infrastrukturellen Dienste und alle sonstigen den Betriebszweck fördernden Geschäfte.

Mit der Gründung wurde die zentrale Bewirtschaftung aller städtischen Gebäude - mit Ausnahme der allein zu Wohnzwecken genutzten Gebäude - auf die Einrichtung übertragen. Der überwiegende Teil der bewirtschafteten bebauten Grundstücke wurde der Einrichtung als Sondervermögen übertragen. Die Einrichtung nimmt die Eigentümerfunktion für die gewidmeten Gebäude wahr.

Nicht gewidmet wurden einige denkmalgeschützte Sonderbauten (z.B. Rathaus, Ponttor, Marschiertor), sowie städtische Güter und Sondereinrichtungen wie z.B. Brunnen. Hier nimmt die Einrichtung die Bewirtschaftung im Auftrag für die Stadt bzw. bei den städtischen Gütern im Auftrag für den Fachbereich Immobilienmanagement wahr.

Die Einrichtung ist in die fünf Fachabteilungen Kaufmännisches, Infrastrukturelles, Technisches Gebäudemanagement Instandhaltung, Hochbautechnisches, und Technisches Gebäudemanagement Projekte und Energie gegliedert. Der Organisationsaufbau des Gebäudemanagements Ende 2024 ergibt sich aus dem Organigramm der Einrichtung.

Die Aufwendungen der Einrichtung setzen sich im Wesentlichen aus Bewirtschaftungskosten für städtische Immobilien, Abschreibungen, Zinsen für gewährte Gesellschafterdarlehen, Sachkosten aus Dienstleistungen für die Stadt, Personalkosten und Verwaltungsaufwand der Einrichtung zusammen.

Die Erlöse der Einrichtung setzen sich im Wesentlichen aus einer jährlichen Einmalzahlung (Kostenerstattung) aus dem städtischen Haushalt, Erlösen von Externen (insbesondere Mieteinnahmen), Kostenerstattung aus Dienstleistungen für die Stadt (z.B. Anmietungen für die Stadt und Abschluss von Versicherungen) und Erlösen durch direkte Verrechnung (z.B. mit eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen, kostenrechnenden Einrichtungen) zusammen.

Seit 2008 werden dem Betrieb die Abschreibungen nur noch zu einem geringen Anteil erstattet. Daraus ergibt sich der, vergleichsweise, hohe jährliche Verlust der Einrichtung.

2 Wirtschaftsbericht

2.1 Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die Haushaltssituation der Kommunen in Nordrhein-Westfalen ist weiterhin angespannt, so auch die Situation der Stadt Aachen. Dies wirkt sich seit 2008 unmittelbar auch auf die Leistungsbeziehungen und Vergütungen zwischen Träger und Einrichtung aus.

Das Zinsniveau war in 2024 auf einem stabilen Niveau.

Umfangreiche Sondermittel im Rahmen von Bundes- und Landesförderprogrammen ermöglichen seit Jahren, auch absehbar für die mittelfristige Planung, Investitionen.

Die Preisentwicklung ist für den Berichtszeitraum 2024 im Bereich der Betriebskosten (insbesondere Energie) und im Bereich der Baumaterialien im Vergleich zum Vorjahr stark gestiegen.

Die Komplexität und Regelungsdichte von Bauvorhaben nehmen insgesamt zu, so dass eine professionelle Steuerung von Bauvorhaben unter Integration der unterschiedlichen Fachdisziplinen zunehmend an Bedeutung gewinnt.

Auch die Vielzahl von gesetzlichen Vorschriften und Auflagen und somit die zu beachtende Regelungsdichte bei der Bewirtschaftung von Immobilien nimmt kontinuierlich zu.

Gesellschaftlich-politische Entwicklungen hin zu den 17 nachhaltigen Entwicklungszielen der Weltgemeinschaft finden ihren Niederschlag und es gilt diese, sowohl in Bestandsgebäuden als auch in Neu- und Erweiterungsvorhaben, zu berücksichtigen. Beispielhaft genannt seien hier die Barrierefreiheit, Inklusion, die Ganztagsbetreuung / -beschulung und neue pädagogische Konzepte, aber auch Themen wie „Nachhaltiges Bauen“, „Smart Buildings“ und verantwortungsvoller Umgang mit Energie, Ressourcen, Wiederverwendungsfähigkeit und Gesundheitsverträglichkeit von Baumaterialien („Cradle2Cradle“).

2.2 Geschäftsverlauf

Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Einrichtung hat sich in 2024, im Wesentlichen aufgrund der Preissteigerungen im Energiebereich, leicht verschlechtert.

Die Ansätze in den jeweiligen Wirtschaftsplänen wurden seit Betriebsgründung im Ergebnis deutlich unterschritten. Die daraus resultierenden Jahresgewinne in den Jahren 2004 bis 2007 kamen im Wesentlichen dem städtischen Haushalt durch Ausschüttungen zugute, insgesamt 8,8 Mio. €.

Ab dem Jahr 2008 konnten keine weiteren Ausschüttungen oder Zuführungen zu den Rücklagen vorgenommen werden, da der Einrichtung die Abschreibungen nicht bzw. nur in sehr geringer Höhe erstattet werden und somit planmäßig Verluste entstehen. Diese Handhabung geht auf einen Beschluss des Finanzausschusses vom 26.02.2008 zurück.

In 2024 ist eine Ergebnisverschlechterung eingetreten. So wurde der planmäßige Verlust aus nicht erstatteten Abschreibungen im Ergebnis um 886 T€ überschritten. Die Verschlechterung des Jahresergebnisses resultiert im Wesentlichen aus höheren Aufwendungen im Bereich Grundbesitzabgaben und Heizkosten.

Der Investitionsbedarf konnte in 2024 ohne nennenswerte Probleme im Hinblick auf die zur Verfügung stehenden Mittel umgesetzt werden.

In 2024 waren als Ergebnis der regelmäßigen Objektbegehungen keine Wertkorrekturen bzw. Sonderabschreibungen erforderlich.

Positiv für den Werterhalt der Gebäude ist anzumerken, dass in der Vergangenheit und auch für die Zukunft absehbar, Sondermittel aus verschiedenen Bundes- oder Landesprogrammen unter anderem zum Erhalt der Gebäudesubstanz verwendet werden konnten.

Zum Abbau des objektbezogen ermittelten Instandhaltungsstaus aus Vorjahren wurden dem Betrieb auch in 2024 neben den Mitteln der laufenden Instandhaltung Sondermittel (sog. Reparatur- und Brandschutzprogramme) im Rahmen des Investitionsprogramms der Stadt zur Verfügung gestellt. Dies ist eine wesentliche Voraussetzung für die kontinuierliche Aufarbeitung des in den Vorjahren dokumentierten Instandhaltungsstaus bei städtischen Objekten.

2.3 Lage der Einrichtung im Wirtschaftsjahr 2024

2.3.1 Wirtschaftsplan

Die Berichterstattung über die Lage der Einrichtung zum Ende des Wirtschaftsjahres erfolgt getrennt nach Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

Der vom Rat der Stadt am 31.01.2024 auf Basis Haushaltsplanentwurf 2024 beschlossene Wirtschaftsplan für 2024 der Einrichtung umfasste:

Im Erfolgsplan

In Mio. €	Plan 2024	Plan Vorjahr	Differenz
Aufwendungen im Erfolgsplan	89,1	79,4	+9,7
Abschreibungen und Zinsen (an die Stadt)	28,0	28,5	-0,5
Verwaltungskostenbeitrag	2,0	2,0	+0
Gesamtvolumen im Erfolgsplan	**119,1**	**109,9**	**+9,2**

Im Vermögensplan

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Wirtschaftsplanes 2024 im 4. Quartal 2023 und somit auf der Basis des vorläufigen Haushaltsplanentwurfes waren Investitionen in Höhe von 53,8 Mio. € inkl. Zuweisungen und Neuem Kurhaus vorgesehen.

Die Investitionen im Wirtschaftsplan wurden nach endgültiger Beschlussfassung zum Haushaltsplan an diesen angepasst. Das auf dieser Basis angepasste Investitionsvolumen für 2024 betrug insgesamt 73,5 Mio. €.

2.3.2 Ertragslage

Die Darstellung der Ertragslage soll darüber informieren, wie das Jahresergebnis durch einzelne Ertragskomponenten zu einer Veränderung des Eigenkapitals geführt hat.

Das zentrale Instrument zur Darstellung der Ertragslage ist die zeitraumbezogene Gewinn- und Verlustrechnung des Jahres.

Die Erträge (Istwerte) der Einrichtung setzen sich wie folgt zusammen:

In T€	2024	Vorjahr	Differenz
Umsatzerlöse	100.301	93.526	+6.775
Aktivierte Eigenleistungen	1.436	1.856	-420
Sonstige betriebliche Erträge	8.972	5.802	+3.170
Summe der Erträge	**110.709**	**101.184**	**+9.525**

Einzelheiten zu den Erträgen ergeben sich aus dem Anhang.

Die Aufwendungen der Einrichtung setzen sich wie folgt zusammen:

In T€	2024	Vorjahr	Differenz
Objektbewirtschaftung	74.434	62.814	+11.620
Personalkosten	17.914	16.386	+1.528
Abschreibungen	20.235	20.694	-459
Zinsen	7.415	8.534	-1.119
Übrige	4.422	4.147	+275
Summe der Aufwendungen	**124.420**	**112.575**	**+11.845**

Einzelheiten zu den Aufwendungen ergeben sich aus dem Anhang.

Vergleich der Erträge und Aufwendungen 2024 zum Vorjahr:

In T€	2024	Vorjahr	Differenz
Erträge	110.709	101.184	+9.525
Aufwendungen	124.420	112.575	+11.845
Ergebnis	**-13.711**	**-11.391**	**-2.320**

Die betrieblichen Erträge sind im Vergleich zum Vorjahr gestiegen, ebenso der betriebliche Aufwand. Der Jahresfehlbetrag beträgt -13.711 T€. Erwartet lt. angepasstem Erfolgsplan war ein Jahresfehlbetrag aus nicht erstatteten Abschreibungen in Höhe von -12.824 T€, so dass der planmäßige Verlust um 886 T€ überschritten wurde. In den Erträgen ist die Auflösung einer Rückstellung i. H. v. 2.368 T€ enthalten. Ohne diesen Einmal-Effekt wäre der planmäßige Verlust, aufgrund der kontinuierlichen Kostensteigerungen entsprechend höher überschritten worden.

2.3.3 Vermögenslage

Die Darstellung der Vermögenslage soll vor allem über das Verhältnis zwischen Vermögen und Verbindlichkeiten informieren. Die zentralen Instrumente zur Darstellung der Vermögenslage sind die stichtagsbezogene Bilanz bzw. die Veränderungsrechnung zum Vorjahr.

Der Bilanzvergleich stellt sich wie folgt dar:

Bilanzvergleich

In T€	2024	Vorjahr	Differenz
Aktiva			
Sachanlagen	605.875	600.061	5.814
davon:			
Grundstücke und grundstückgleiche Rechte mit			
Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	567.770	559.408	8.362
Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	5.731	5.644	87
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	32.374	35.009	-2.635
Vorräte	49	29	20
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.069	80	1.989
Forderungen gg. verbundene Unternehmen	171	90	81
Forderungen an den Einrichtungsträger	39.650	46.620	-6.970
Sonstige Vermögensgegenstände	245	246	-1
Rechnungsabgrenzungsposten	0	5	-5
Summe Aktiva	**648.059**	**647.131**	928
Passiva			
Eigenkapital	77.656	89.845	-12.189
davon:			
Stammkapital	1.000	1.000	0
Kapitalrücklage	138.629	148.875	-10.246
Verlustvortrag	-48.262	-48.639	377
Jahresfehlbetrag	-13.711	-11.391	-2.320
Sonderposten aus Investitionszuschüssen	141.400	143.594	-2.194
Sonstige Rückstellungen	7.234	8.914	-1.680
Erhaltene Anzahlungen	19.866	21.513	-1.647
Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	5.577	3.952	1.625
Verbindlichkeiten gegenüber dem Einrichtungsträger einschl. Gesellschafterdarlehen	392.243	373.982	18.261
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	843	1.321	-478
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit Beteiligung	116	3	113
Sonstige Verbindlichkeiten	2.571	3.325	-754
Rechnungsabgrenzungsposten	553	682	-129
Summe Passiva	**648.059**	**647.131**	928

Das Vermögen der Einrichtung ist fast gänzlich im Anlagevermögen gebunden. Das Verhältnis von Anlagevermögen zum Gesamtvermögen wird als Anlageintensität bezeichnet. Zum 31.12.2024 beträgt die Anlageintensität 93,5 %. Je höher die Anlageintensität ist, desto höher sind tendenziell die fixen Kosten in Form von Abschreibungen und umso länger hält die Kapitalbindung an.

Das Anlagevermögen hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 5,82 Mio. € erhöht. Die Zugänge zu den fertigen Anlagen in Höhe von 8,86 Mio. € betrafen im Einzelnen die Maßnahmen Schagenstraße, Umbau und Erweiterung OGS, Container Hangeweiher, Malmedyer Straße Umzug Michaelsbergstraße, Umkleidegebäude Ahornstraße, Energetische Sanierungen Inda Gymnasium und SZ Hander Weg.

In 2024 lag die Gesamthöhe der Abschreibungen von 20,2 Mio. € weiterhin unter den Investitionen.

Die Forderungen gegenüber dem Einrichtungsträger haben sich in 2024 um ca. 7 Mio. € auf ca. 39,6 Mio. € reduziert.

Die wichtigste Größe auf der Passivseite der Bilanz ist das Eigenkapital bzw. die Eigenkapitalquote (Eigenkapital incl. Sonderposten in % zur Bilanzsumme).

Beim Eigenkapital ergeben sich Veränderungen vor allem durch den Jahresfehlbetrag 2024 in Höhe von 13,7 Mio. €.

Die Eigenmittelquote aus Eigenkapital einschließlich Sonderposten aus Investitionszuschüssen sinkt von 36,1 % auf nunmehr 33,8 %.

Die Verbindlichkeiten beinhalten insbesondere die Verbindlichkeiten aus Gesellschafterdarlehen.

Die im Wirtschaftsplan 2024 planmäßig vorgesehene Investitionssumme und die Verpflichtungsermächtigungen wurden durch die tatsächlichen Investitionen und die eingegangenen Verpflichtungen für Investitionen (Bestellobligo) insgesamt nicht überschritten.

2.3.4 Finanzlage

Die Darstellung der Finanzlage sagt u. a. aus, wie liquide das Unternehmen ist und ob bzw. in welchem Maße es seinen Verpflichtungen in naher Zukunft nachkommen kann. Sie gibt insbesondere über die Herkunft und die Verwendung der im Unternehmen eingesetzten Mittel Auskunft.

Durch die gewählte Form der Sonderkasse beim Einrichtungsträger und die Regelungen zum Gesellschafterdarlehen verfügt die Einrichtung nicht über eigene Liquidität. Die Liquidität der Einrichtung ist jedoch jederzeit durch die Stadtkasse gewährleistet. Zur Unterstützung der Liquiditätsplanung des Einrichtungsträgers wurde der unterjährige Abruf von Gesellschafterdarlehen vereinbart, verbunden mit unterjährigen Mitteilungen, welche Investitionsmittel ggf. nicht benötigt werden. Diese Mitteilungen erfolgten vereinbarungsgemäß im Rahmen der Berichterstattung.

Zur Bestimmung der Herkunft und Verwendung der Mittel wird mit Hilfe der Kapitalflussrechnung die wirtschaftliche Betätigung der laufenden Geschäftstätigkeit dargestellt.

Der Mittelzu- / -abfluss ergibt sich wie folgt:

In T€	2024	Vorjahr
- aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-2.792	+11.247
- aus der Investitionstätigkeit	-26.074	-23.336
- aus der Finanzierungstätigkeit	+13.528	+15.444
= zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	**-15.338**	**+3.355**

Die Mittelzuflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit reichten nicht aus, den Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit zu decken.

2.4 Finanzielle Leistungsindikatoren

Als finanzielle Leistungsindikatoren werden von der Einrichtung nachfolgende Kennzahlen herangezogen:	**2024**	**Vorjahr**
Ertragslage		
Operatives Ergebnis	-8.882 T€	-2.965 T€
Zuwendungsquote	10,5 %	10,1 %
Vermögens- und Finanzlage		
EK-Quote incl. Sopo	33,8 %	36,1 %
Anlagendeckung I	36,2 %	38,9 %
Anlagendeckung II	100,6 %	101,5 %
Investitionsquote	4,4 %	3,9 %
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	-2.792 T€	11.247 T€

Die genutzten finanziellen Leistungsindikatoren weisen hinsichtlich der Istwerte eine stetige Entwicklung der Abschmelzung der Eigenkapital-Quote auf.

2.5 Nicht-finanzielle Leistungsindikatoren

Im Hinblick auf Finanzplanung als Bestandteil der Wirtschaftsplanung erfolgt unterjährig ein Abgleich. Da die Einrichtung jedoch nicht über eigene Liquidität verfügt und letztlich die Zahlungseingänge des Einrichtungsträgers maßgeblich sind, ist Ziel des Finanzmanagements letztlich eine jahresübergreifende Betrachtung und die Gewährleistung, dass für jeden Mittelabfluss letztlich Mittelzusagen vorliegen.

Die Einrichtung konzentriert sich im Übrigen insbesondere auf die **Themen Organisationsvorteile, Datengrundlagen, Optimierung der Bewirtschaftungsaufwendungen und nachhaltiges Bauen**.

Zertifizierung des Gebäudemanagement der Stadt Aachen durch eine Gemeinwohl-Bilanz

Die Erstellung einer Gemeinwohl-Bilanz des Gebäudemanagements wurde 2022 vom Rat der Stadt Aachen beschlossen. Die Zertifizierung erfolgte in 2024 durch eine Auditierung. Die Bilanzierung war ein umfangreicher Beteiligungs- und Informationsprozess, der in Form einer Mitarbeitendenbefragung sowie mehrerer Workshops in der Organisation umgesetzt wurde. Anhand der Gemein-

wohl Matrix 5.0 wurde eine Ist-Analyse durchgeführt sowie zahlreiche Verbesserungspotentiale erarbeitet. Die Zertifizierung ist ein wichtiger Schritt der Neuausrichtung hin zu nachhaltigen Entwicklungszielen und zum Gemeinwohl.

Die Mitarbeiterzahl ist in 2024 im Vergleich zum Vorjahr gestiegen.

W. jahr	**2024**	**Vorjahr**
Durchschnittliche MA-Zahl	250	246
Stand zum 31.12.	251	248

3 Prognosebericht

Die Rahmenbedingungen haben sich seit Gründung der Einrichtung in 2004 wesentlich verändert.

Als wesentlicher finanzieller Leistungsindikator wird für 2025 eine Eigenkapitalquote incl. Sonderposten von 31,7 % prognostiziert.

Eine weitere Optimierung von Datengrundlagen und Prozessen wird mit der Einführung eines professionellen marktgängigen CAFM-Systems erwartet.

Die Personalintensität liegt für 2025 gemäß Wirtschaftsplanung bei 17 % (Vorjahr Ist 15 %).
Der Betrieb beteiligt sich auch in 2024 und 2025 intensiv an interkommunalen Vergleichen (u.a. an den IKON-Vergleichsringen zur Reinigung und den Bewirtschaftungsausgaben).

Die Betriebsleitung erwartet für das Wirtschaftsjahr 2025 einen Jahresfehlbetrag von – 16 Mio. €. Das operative Ergebnis wird mit einem Fehlbetrag von – 4 Mio. € prognostiziert.

Die Zuwendungsquote ist gemäß Wirtschaftsplanung 2025 auf 10 % prognostiziert. Die Anlagendeckung I und Anlagendeckung II wird auf Vorjahresniveau in Höhe von 36 % bzw. 101 % erwartet.

4 Chancen- und Risikobericht

4.1 Risikobericht

Die maßgeblichen möglichen Risiken für die Einrichtung stellen sich wie folgt dar:

4.1.1 Finanzwirtschaftliche und Ertragsrisiken

Preiserhöhungen bzw. Tarifsteigerungen

Erhöhungen treten in nahezu allen Aufwandspositionen regelmäßig jährlich ein. Vereinbarungsgemäß werden Mehrausgaben aufgrund von Preiserhöhungen eingeplant und in der Regel zur Verfügung gestellt.

Die tariflich bedingten Steigerungen im Bereich der Personalkosten werden ebenfalls der Einrichtung zur Verfügung gestellt.

Im Bereich der Instandhaltungsaufwendungen können die Preissteigerungen der letzten Jahre über die Einmalzahlung nicht aufgefangen werden. Gespräche über eine Erhöhung des Instandhaltungsbudgets sind noch nicht abgeschlossen (s. auch Instandhaltungsaufwand).

Vermehrt sollen daher die Gebäude ganzheitlich betrachtet werden, um an Stelle von kleineren Instandhaltungsmaßnahmen eine Investition in die jeweiligen Gebäude zu ermöglichen, die mehrere Gewerke innerhalb eines Zeitraums von 3-4 Jahren umfasst.

Folgekosten von Neubauvorhaben und Nutzungsintensivierungen

Neu-, Um- und Erweiterungsbau, Anmietungen und Nutzungsintensivierungen, z.B. im Rahmen von Umstellung auf G8/G9, U3-Ausbau und Ganztagsbeschulung und Einsatz für Lüftungsgeräten in Schulen ziehen höhere Betriebskosten nach sich. Durch Folgekostenberechnungen im Rahmen der Baubeschluss-Vorlagen werden Folgekosten transparent ausgewiesen. Seit 2010 wird durch politisch beschlossene Planungsanweisungen sichergestellt, dass Maßnahmen zur Folgekostensenkung im Rahmen von Bauprojekten konsequent umgesetzt werden. Diese werden auch bei Investorenprojekten / Anmietungen im Kita-Bereich als Vorgabe zugrunde gelegt.

Instandhaltungsaufwand

Der Instandhaltungsstau an Gebäuden wurde durch die Einrichtung in der Eröffnungsbilanz 2004 sowie durch Korrektur der Eröffnungsbilanz in 2007 (gem. damaligem § 92 (7) GO NRW i. V. m. § 57 (1) GemHVO NRW) erfasst und bewertet sowie über Wertkorrekturen beim Anlagevermögen berücksichtigt. Er wird über Programme verwaltungsintern systematisch behoben. Daneben wurden seit der Gründung der Einrichtung die Mittel für die Instandhaltung aus Einsparungen deutlich erhöht. Dennoch entsprechen die Mittel für die laufende Instandhaltung nicht dem anerkannten Richtwert der KGSt von 1,2 % der Wiederherstellkosten (aus 1984), so dass seit 2007 ein weiterer Instandhaltungsstau entstanden ist und für die Zukunft mit weiterem Instandhaltungsstau zu rechnen ist. Alle Gebäude werden mindestens einmal jährlich begutachtet und auf einen etwaigen neuen Instandhaltungsbedarf überprüft. Beim überwiegenden Anteil der Immobilien ist altersbedingt mit einem erhöhten Instandhaltungsaufwand zu rechnen. In dem Zusammenhang besitzt die in der Vergangenheit praktizierte und auch für die Zukunft absehbare Verwendung von Sondermitteln vom Bund oder Land zum Erhalt von Gebäudesubstanz eine maßgebliche Bedeutung, um Instandhaltungsstau zu vermeiden. Der Einrichtung werden die Abschreibungen nur in sehr geringer Höhe (jährlich 3 Mio. €) erstattet. Trotz des immer noch existierenden Instandhaltungsstaus sind keine nennenswerten Leerstände zu verzeichnen. Von außerplanmäßigen Abschreibungen kann abgesehen werden.

Auch die durch die Einrichtung verfolgte Instandhaltungsstrategie mit Schwerpunkt Substanzerhalt (insbesondere Dach, Fenster, Fassade und somit der Außenhülle) trägt maßgeblich zum Werterhalt der Gebäude und Vermeidung von Sonderabschreibungen bei.

Vermögens- und Rücklagenverzehr

Das Synergie- und Rationalisierungspotential ist weitestgehend ausgeschöpft; die Bildung von angemessenen Rücklagen und Erzielung einer marktüblichen Verzinsung des Eigenkapitals gemäß § 10 Absatz 3 und 5 EigVO NRW ist nicht mehr möglich. Die Eigenkapitalausstattung der Einrichtung schmilzt durch die Nicht-Erstattung der Abschreibungen kontinuierlich. So ergeben sich in den Jahren 2008 bis 2024 insgesamt Verluste in Höhe von 188 Mio. €.

Diese Entwicklung kann die angemessene Kapitalausstattung des Betriebes gefährden. Zudem erhöhen sich durch die unterlassene Tilgung der Trägerdarlehen die Zinsaufwendungen bei gleichzeitiger Neuaufnahme von Darlehen. Diese werden jedoch als Kostenbestandteile dem Eigenbetrieb vollständig erstattet.

Durch Beschluss des Finanzausschusses wurde jedoch festgelegt, dass die Eigenkapitalausstattung einschließlich der Sonderposten der Einrichtung nicht unter einen Mindestwert (15% der Bilanzsumme) sinken soll.

Ertragsausfälle

Der überwiegende Anteil der Erträge stammt vom Einrichtungsträger bzw. aus der internen Verrechnung mit anderen Dienststellen. Diese Erträge sind im Rahmen der Wirtschaftsplanungen berücksichtigt und als gesichert anzusehen.

Ertragsausfälle von externen Nutzern stellen kein nennenswertes Risiko für die Einrichtung dar und werden zudem durch verschiedene Maßnahmen (Einzugsverfahren, Mahnwesen, Sicherheiten etc.) im Umfang begrenzt.

Ein weiteres Risiko besteht darin, dass der Haushalt 2026 noch nicht bewilligt wurde und die gesamtstädtische Entwicklung kritisch zu sehen ist. Für den Haushalt 2025 wurde daher bereits im August 2025 seitens der Kämmerin eine Bewirtschaftungsverfügung erlassen. Da bereits die Mittelfristplanung des Haushaltsplans 2025 eine sehr angespannte Haushaltssituation aufgezeichnet hatte und darüber hinaus nunmehr mit einer wesentlich geringeren Schlüsselzuweisung gerechnet wird, ist eine strenge Haushaltsdisziplin angezeigt, um die Leistungsfähigkeit der Stadt Aachen sowie die Genehmigungsfähigkeit des Haushaltsplans 2026 sicherzustellen.

4.1.2 Branchenspezifische Risiken

Anlagenintensität

Der hohe Anteil von bebauten Grundstücken am Gesamtvermögen, die sog. Anlageintensität, führt zu einer hohen Fixkostenbelastung in Form von Abschreibungen und einer hohen mittel- bis langfristigen Kapitalbindung. Die hohe Fixkostenbelastung wirkt sich besonders negativ bei rückläufiger Beschäftigung (= Umsätze, wie z. B. Haushaltskürzungen) aus. Deshalb ist eine mittel- bis langfristige Unternehmenspolitik erforderlich. Grundlage für die Unternehmenspolitik sollte die langfristige Planung gewünschter Entwicklungen der städtischen Gebäude in Form von Gebäudebedarfsplänen sein. Diese sind durch die Bedarfsträger nach fachlichen Prioritäten und unter Berücksichtigung des demographischen Wandels zu erstellen (z.B. Schulentwicklungs- und Kitabedarfsplanung, Feuerwehrbedarfsplan). Investitionen an Gebäuden werden vor ihrer Durchführung zur Vermeidung von Fehlallokation mit Blick auf eine mittel- bis langfristig gewährleistete Nutzung mit den Bedarfsträgern abgestimmt. Politik und Verwaltung beschäftigen sich intensiv mit der Frage nach dem Erhalt bzw. der Aufgabe oder Umnutzung von nicht mehr benötigten Standorten.

Sach- oder Personenschäden

Risiken aus dem Gebäudebetrieb oder durch Fehlverhalten der Mitarbeiter/innen sind über Haftpflicht- bzw. Vermögenseigenschadenversicherungen abgedeckt. Risiken aus Sturmschäden wurden auf der Basis einer Risikoabschätzung nur in ausgewählten Objekten versichert. Hier deutet sich u.U. eine Zunahme von Unwetterereignissen an; ein Abschluss von Sturmversicherungen für den gesamten Gebäudebestand ist jedoch weiterhin nicht wirtschaftlich. Sach- und Personenschäden sollen vermieden werden durch jährliche Begehungen und Instandhaltungsstrategien, die die Gebäudesicherheit und den Substanzerhalt im Fokus halten.

Risiken aus dem Aufgabenspektrum bzw. Gebäudebetrieb

Aus dem Unternehmenszweck der Gebäudewirtschaft erwachsen neben den oben genannten Risiken zahlreiche weitere Risiken. Die Betriebsleitung trägt eine hohe Verantwortung für die Organisation der Einrichtung. Beispielhaft aufgeführt seien:

- Ausschluss bzw. Minimierung von **Betreiberrisiken,**
- die Gewährleistung schneller Reaktionszeiten bei Gefahr in Verzug,
- ausreichende Fachlichkeit des Personals,
- frühzeitige Gefahrerkennung und -vermeidung.

Dazu sind unter anderem erforderlich:

- ausreichende Mittelbereitstellung im Wirtschaftsplan,
- eindeutige Regelungen über Zuständigkeiten, Befugnisse, Abläufe, Informationsflüsse,
- Frühwarnsysteme/ -mechanismen,
- ausreichende DV-Unterstützung,
- Maßnahmen zur Korruptionsprävention,
- ausreichende Personalausstattung,
- Qualifikation des Personals.

Folgende Maßnahmen wurden i.S. eines systematischen Risikomanagements und Optimierung des internen Kontrollsystems (§ 10 EigVO NRW) umgesetzt:

Eindeutige Regelungen über Zuständigkeiten, Befugnisse, Abläufe, Informationsflüsse

Neben den klassischen und bereits im Einsatz befindlichen Instrumenten (u.a. Berichtswesen, Abteilungsleiter- und Betriebsleiterbesprechungen, laufende Budgetkontrolle, eindeutige Budget- und Projektverantwortlichkeiten, Benchmarking, Zentrale Störannahme, 24-Stunden-Rufbereitschaft) werden bestehende Regelungen (Dienst- und Handlungsanweisungen etc.) systematisch zusammengeführt, auf Aktualität überprüft und etwaige Regelungslücken geschlossen. Die bereits bestehenden Anweisungen werden aufgrund ihrer Fülle und Komplexität regelmäßig in den Teambesprechungen thematisiert und erläutert. Wichtig hierbei ist es, eine angemessene Relation von Regularien und Sicherungssystemen einerseits und Handlungsfähigkeit und Flexibilität der Einrichtung andererseits zu erhalten.

Frühwarnsysteme / -mechanismen

Die Kataloge für die Risiken und Maßnahmen werden laufend weiter ausgearbeitet und überwacht.

Korruptionsprävention

Der Korruptionsprävention dienen zahlreiche und umfassende organisatorische, personelle und DV-technische Maßnahmen. Beispielhaft genannt seien das konsequent umgesetzte Vier-Augen-Prinzip, das Prinzip der Funktionstrennung, Regelung von Unterschriftsbefugnissen und Abläufen,

Streuung bei der Auftragsvergabe im Bereich der Kleinaufträge und regelmäßige Auswertung/Überwachung der Streuung und die konsequente Anwendung von Vergaberichtlinien. Die einschlägigen Regelungen stehen zentral für alle Mitarbeitenden einsichtbar zur Verfügung.

Rechtsverstöße in den Bereichen Personal, Organisation und Beschaffungen; Management Override

Auch in diesen Bereichen ist unter anderem das 4-Augen-Prinzip durchgängig umgesetzt. Dienst- und Handlungsanweisungen bilden die Basis für ein regelkonformes Verhalten auf allen Ebenen.

DV-Unterstützung

Zahlreiche im Einsatz befindliche DV-Lösungen unterstützen die Aufgaben der Objektbewirtschaftung, Instandhaltung inkl. Wartungen/Prüfungen und Projektsteuerung, u.a. durch umfangreiche Auswertungsmöglichkeiten sowie die Abrufmöglichkeit aktueller Statusinformationen. Für die künftige Entwicklung ist aus Sicht der Betriebsleitung für den bis dato aus Eigenentwicklungen bestehenden Bereich der Umstieg auf eine marktgängige Lösung mit Schnittstellen zum bestehenden SAP-System unverzichtbar.

4.1.3 Personalwirtschaftliche Risiken

Fachkräftemangel

Die Stellenbesetzung bleibt schwierig und ist aufgrund der Rahmenbedingungen (Fachkräftemangel; Gehaltsgefälle zur Privatwirtschaft) nur bedingt durch die Einrichtung zu gestalten. Einen Schritt in die richtige Richtung zur Gewinnung von qualifiziertem Personal in Konkurrenz zur Privatwirtschaft stellen die letzten Tarifergebnisse mit höheren Grundgehältern, insbesondere auch für hoch qualifizierte Fachkräfte, dar.

Zwischenzeitlich greifen andere Strategien, unter anderem die aktive Teilnahme an Recruiting Messen, Angebote zur Begleitung von Bachelor- und Masterarbeiten, Einsatz von Werkstudenten und insbesondere die Förderung berufsbegleitender Studiengänge.

Auch bei extern Beauftragten wird der Fachkräftemangel zunehmend zum Problem. Verbunden mit der konjunkturellen Situation wird dies zunehmend bei Vergaben deutlich. Unter anderem gehen wenige und teilweise keine oder überteuerte Angebote ein.

Auch im Reinigungsbereich werden Probleme der extern beauftragten Dienstleister im Bereich der Ausstattung mit qualifiziertem Personal zunehmend deutlich.

Personalausstattung

Es wird auch weiterhin unabdingbar sein, Kapazitätsschwankungen und außergewöhnliche Belastungen durch den Einsatz von befristetem Personal und/oder Personaldienstleistern auffangen zu können und dies in enger Abstimmung mit der personalbeauftragten Stelle.

Personalqualifikation

Der Qualifikation der Mitarbeiter/innen wird durch regelmäßige und an den Aufgaben ausgerichtete Fortbildung zu allen für sie relevanten Sach- und Führungsthemen Rechnung getragen.

4.1.4 Technische Risiken

Technische Auflagen und Vorgaben

Die maßgeblichen Regelungen sind vielfältig und in ihrer Komplexität und Veränderungshäufigkeit hoch. Durch sinnvolle Organisation und Bündelung von Spezial-Themen (z.B. Wartungs- und Prüfungsmanagement, Brandschutz) wird in der Einrichtung gebündeltes fachliches Know-how vorgehalten und fortlaufend aktualisiert. Darüber hinaus wird auf ausreichende Fachliteratur, regelmäßige Teilnahme an fachbezogenen Fortbildungen (u.a. inhouse) und interkommunalen Austausch geachtet. Durch den Umstieg auf ein marktgängiges CAFM-System und Ablösung der bisherigen Eigenentwicklungen soll insbesondere dieser Bereich künftig weiter optimiert und somit einfacher in der Handhabung, Dokumentation und Unterstützung gestaltet werden.

4.1.5 Rechtliche Risiken

Diese ergeben sich i. W. aus dem Aufgabenbereich und sind somit als branchenspezifisch zu bezeichnen. Veränderungen von rechtlichen Vorschriften durch Gesetz- und Verordnungsgeber und den Einrichtungsträger sowohl bei den technischen Vorgaben als auch im Vergabebereich sind vielfältig. Die Notwendigkeit des flexiblen Handelns wurde bereits teilweise unter dem Punkt branchenspezifische Risiken erläutert.

Unter anderem die Kooperation mit und fachliche Unterstützung durch die Fachbereiche Recht und Versicherung, Rechnungsprüfung sowie Vertrags-, Vergabe- und Fördermittelmanagement tragen hier zu mehr Rechtssicherheit bei.

4.2 Chancenbericht

Die künftigen Wirtschaftsjahre sollen zur Fortführung der **Optimierung der Einrichtung** im Sinne eines kontinuierlichen Verbesserungsprozesses dienen: Weitere Optimierung der Abläufe und Informationsflüsse insbesondere unter Einsatz eines CAFM-Systems, Einbezug der Mitarbeiter/innen in Entscheidungsprozesse, Berücksichtigung von Anregungen und Verbesserungsvorschlägen und letztlich ein konstruktivpartnerschaftlicher Dialog werden bewusst gepflegt und auf allen Hierarchieebenen eingefordert.

Im Energiemanagement wurde der Bereich PV- Anlagen auf kommunalen Gebäuden mit zwei zusätzlichen Stellen erweitert, so dass insgesamt drei Stellen diesen Bereich zur Verfügung stehen, wovon in 2024 1 Stelle besetzt war. Seit Beginn des Jahres 2025 konnten Mitarbeiter eingestellt werden, sodass eine Belegung von 2,5 der 3,0 Stellen vorhanden ist.

Das Ziel, die Installation von 150 PV- Anlagen mit einem Anschlusspotential von 10.000 kWp zu erreichen, steht weiterhin im Fokus. Ein wesentlicher Schritt zur Klimaneutralität der Stadt Aachen.

Die Aufgabe nicht betriebsnotwendiger Flächen kann zur Haushaltskonsolidierung beitragen. Die bereits in Vorjahren begonnene **Umwidmung von nicht mehr benötigten Gebäuden** wird weiterverfolgt, bedarf aber angesichts der Erfahrungen z. B. plötzlich auftretender Unterbringungsbedarfe für Geflüchtete erhöhter Beobachtung.

Die mit der Finanzsteuerung abgestimmten Vorgehensweise, bei mehrjährigen Bauvorhaben die aktuellen Baupreissteigerungen in den Budgets zu berücksichtigen, weiterhin die aktivierte Eigenleistung budgetwirksam einzuwerben und Aufschläge für Risiko und Kostenvarianzen je der entsprechenden Planungstiefe zu berücksichtigen trägt der Chance auf Planungssicherheit und Auskömm-

lichkeit der Kostenermittlungen bei. Der Baupreisindex 2024 liegt bei 3,4 %. Hintergrund ist der Ansatz des jährlich amtlich bestätigten Baupreisindex durch das Statistische Bundesamt. Dieser ist als Basis für die prognostizierten Kostenentwicklungen zu verwenden.

Der Grundsatz, dass im ersten Schritt die Planungsmittel bereitgestellt und die Baubeschlüsse erst auf der Basis von Kostenberechnungen gefasst und erst dann die Budgets im Haushalt und Wirtschaftsplan bereitgestellt werden, wurde nachhaltig i.S. des Regelverfahrens gestärkt.

Bei erforderlichen Abweichungen aufgrund von besonderer Dringlichkeit sollen künftig „Varianzen“ (Korridore je nach Planungstiefe) bei der Etatisierung berücksichtigt werden.

4.3 Gesamtbeurteilung

Gegenwärtig sind keine innerbetrieblichen Risiken im Umfeld erkennbar, die den Fortbestand der Einrichtung gefährden könnten. Die identifizierten Risiken werden gezielt beobachtet und gesteuert. Sie haben mit Ausnahme der nicht erstatteten Abschreibung keinen wesentlichen Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage. Die Auswirkungen der multiplen Krisen (Rohstoff-, Herstell-, Liefer-, Preis- und Energiekrise und Fachkräftemangel) hinsichtlich Material-Engpässen und Preissteigerungen vorrangig im Energiesektor können weiterhin Einfluss auf die Einrichtung nehmen. Es finden diesbezüglich Abstimmungen mit der städtischen Finanzsteuerung statt.

Die bestehenden Chancen werden konsequent genutzt. Die Erwartungen, die von Verwaltungsvorstand, Nutzern, Politik und Bürgern an die Einrichtung gestellt werden, werden durch die Rechts- und Betriebsform einer eigenbetriebsähnlichen Einrichtung mit Personal- und Organisationshoheit und eigenem Dienststellenpersonalrat unterstützt. Diese Organisation ermöglicht zeitnahe Abstimmungen, ein schnelles Handeln und eine flexible Anpassung der Aufbau- und Ablauforganisation an die sich ändernden Erfordernisse.

5 Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten

Die Finanzierungsmaßnahmen umfassten lediglich die im üblichen Wirtschaftsverkehr vorherrschenden Aktivitäten, wie Forderungen und Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie aus dem Verrechnungsverkehr mit dem Einrichtungsträger zu marktüblichen Bedingungen. Derivative Finanzinstrumente werden nicht eingesetzt.

Wesentliche Risiken hinsichtlich der Finanzinstrumente sind für die Betriebsleitung nicht ersichtlich.

Forderungen der Einrichtung betreffen in erster Linie die Stadt Aachen. Forderungsausfälle sind in diesem Bereich nicht zu erwarten.

Verbindlichkeiten werden innerhalb der Zahlungsfristen bezahlt.

Der laufende Zahlungsverkehr wird im Übrigen über ein bei der Stadt verwaltetes Bankkonto abgewickelt.

Durch die gewählte Form der Sonderkasse beim Einrichtungsträger und die Regelungen zum Gesellschafterdarlehen verfügt die Einrichtung bewusst nicht über eigene Liquidität. Die Liquidität der Einrichtung ist allerdings jederzeit durch die Stadtkasse gewährleistet.

Die Finanzierungsmaßnahmen werden kontinuierlich anhand der Daten aus dem Rechnungswesen kontrolliert.

Zur Unterstützung der Liquiditätsplanung des Einrichtungsträgers wurde der unterjährige Abruf von Gesellschafterdarlehen vereinbart, verbunden mit unterjährigen Mitteilungen, welche Investitionsmittel ggf. nicht benötigt werden. Diese Mitteilungen erfolgten vereinbarungsgemäß im Rahmen der Berichterstattung.

Aachen, 24. Oktober 2025
Gebäudemanagement der Stadt Aachen

Jens Hauschild
Kfm. Betriebsleitung

Allgemeine Auftragsbedingungen

für
Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2024

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer" genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich in Textform vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber. Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen Vereinbarung in Textform.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten Erklärung in gesetzlicher Schriftform oder einer sonstigen vom Wirtschaftsprüfer bestimmten Form zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags in gesetzlicher Schriftform oder Textform darzustellen hat, ist allein diese Darstellung maßgebend. Entwürfe solcher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders gesetzlich vorgesehen oder vertraglich vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie in Textform bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der in Textform erteilten Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Ein Nacherfüllungsanspruch aus Abs. 1 muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Nacherfüllungsansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist der Anspruch des Auftraggebers aus dem zwischen ihm und dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis auf Ersatz eines fahrlässig verursachten Schadens, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt. Gleiches gilt für Ansprüche, die Dritte aus oder im Zusammenhang mit dem Vertragsverhältnis gegenüber dem Wirtschaftsprüfer geltend machen.

Alle Rechte vorbehalten. Ohne Genehmigung des Verlages ist es nicht gestattet, die Vordrucke ganz oder teilweise nachzudrucken bzw. auf fotomechanischem oder elektronischem Wege zu vervielfältigen und/oder zu verbreiten.
© IDW Verlag GmbH · Tersteegenstraße 14 · 40474 Düsseldorf. 50341/1

(3) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(4) Der Höchstbetrag nach Abs. 2 bezieht sich auf einen einzelnen Schadensfall. Ein einzelner Schadensfall ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden.

(5) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der in Textform erklärten Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

(6) § 323 HGB bleibt von den Regelungen in Abs. 2 bis 5 unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit in gesetzlicher Schriftform erteilter Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte wesentliche Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen Vereinbarung in Textform umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

a) Ausarbeitung und elektronische Übermittlung der Jahressteuererklärungen, einschließlich E-Bilanzen, für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlichen Aufstellungen und Nachweise
b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger Vereinbarungen in Textform die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer und Einheitsbewertung sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer und Grunderwerbsteuer,
b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

Wirtschaftsplan 2026

Gebäudemanagement

der Stadt Aachen

Vorbemerkungen

Der Haushaltsplan der Stadt Aachen wird voraussichtlich im Rat der Stadt Aachen am 17.12.2025 beraten; die geplante weitere Beratung erfolgt im Betriebsausschuss Gebäudemanagement am 13.01.2026.

Aufgrund der zeitlich versetzten Einbringung zum städtischen Haushaltsplan für das Jahr 2026 basiert der Wirtschaftsplan 2026 im Bereich der Investitionen in Abstimmung mit dem Finanzdezernat im Wesentlichen auf dem Haushaltsplan 2025 bzw. der Mittelfristplanung des Haushalts 2025.

Er steht somit unter dem Vorbehalt, dass die Ergebnisse der politischen Beratungen zum Investitions-Haushalt 2026 abschließend eingearbeitet werden

A) Entwicklung von Transferzahlungen und maßgeblicher Kennzahlen

Entwicklung der Transfer - Zahlungen des Haushalts an den Betrieb (in Euro)

2025 (Plan)	2026 (Plan)	2027 (Plan)	2028 (Plan)	2029 (Plan)
54.714.500	59.095.900	59.885.600	60.246.200	63.001.600

Die Transfer-Zahlung an den Betrieb setzt sich aus verschiedenen Positionen zusammen:

- Erstattung von Zinsaufwand für Investitionen (Gesellschafterdarlehen)
- Erstattung des gesamtstädtischen Aufwands für den Betrieb (Verwaltungskosten)
- Erstattung der Gebäude - Abschreibung (in Teilen)

- jährliche Einmalzahlung („Zuschuss“) zur Abdeckung der nicht durch unmittelbare interne oder externe Erträge erstatteten gebäudewirtschaftlichen Kosten

Die Transfer-Zahlung ist in ihrer Summe von verschiedenen Faktoren (z.B. Investitionshöhe, Entwicklung des Zinsniveaus, aber auch von Flächenveränderungen, Zunahme von Dienstleistungen für die Stadt und Preis- und Tarifsteigerungen) abhängig. Diese sind größtenteils nicht vom Betrieb zu beeinflussen. Vom Betrieb beeinflussbar ist die wirtschaftliche Wahrnehmung der ihm übertragenen Aufgaben.

Entwicklung der Eigenkapital-Quote in Prozent (einschließlich Sonderposten)

2024 (Ist)	2025 (Plan)	2026 (Plan)	2027 (Plan)	2028 (Plan)	2029 (Plan)
33,8	32,0	30,0	28,0	26,0	24,0

Die Sonderposten sind der Stadt Aachen überwiegend ohne Rückzahlungsverpflichtung gewährt worden, so dass sie de facto wie Eigenkapital zu werten sind.

Laut Beschluss des Finanzausschusses vom 26.02.2008 soll das Rücklagenkapital nicht unter 15 % der Bilanzsumme sinken. Gemäß Vereinbarung mit der städtischen Finanzsteuerung wird die Berechnung der Eigenkapital-Quote unter Einbezug der Sonderposten festgelegt.

Entwicklung der durch den E 26 zu betreuenden Flächen (BGF / m^2)

2024 (Ist)	2025 (Plan)	2026 (Plan)	2027 (Plan)	2028 (Plan)
1.329.734	1.340.000	1.340.000	1.340.000	1.340.000

Davon Anmietungen:

150.000

In die Planung wurden lediglich die Flächen aufgenommen, die aufgrund des

städtischen Investitionsprogramms und / oder absehbarer Veränderungen (z.B. politische Beschlüsse) verbindlich planbar sind. Eine darüberhinausgehende Prognose ab 2025, insbesondere auch für den Bereich der Anmietungen, wurde aufgrund der damit verbundenen Planungsunsicherheit nicht getroffen.

In der Regel sind zusätzliche Anmietungen durch die Fachbereiche („Bedarfsträger“) einzuplanen und werden dem Betrieb erstattet, so dass dies zumindest für die Sachaufwendungen im Wirtschaftsplan einen neutralen Vorgang darstellt.

Die Serviceleistungen haben weiterhin Auswirkung auf den erforderlichen Personaleinsatz (siehe dazu die nachfolgende Tabelle Entwicklung der Serviceleistungen für die Stadt Aachen und die Erläuterungen zur Stellenübersicht).

Entwicklung der Serviceleistungen für die Stadt Aachen in Euro

2025 (Plan)	**2026 (Plan)**	**2027 (Plan)**	**2028 (Plan)**	**2029 (Plan)**
16.963.000	17.339.000	17.426.000	17.513.000	17.602.000

Die Serviceleistungen bewegen sich auch weiterhin auf hohem Niveau.

Entwicklung des umzusetzenden Investitionsvolumens in Euro

	2025 (Plan)	**2026 (Plan)**	**2027 (Plan)**	**2028 (Plan)**	**2029 (Plan)**
	37.113.600	26.709.600	16.640.100	11.438.800	7.139.000
Incl. Zu-weisungen	49.358.400*	30.848.700*	18.365.000	11.438.800	7.139.000
Incl. Kurhaus	57.133.400	35.848.700	18.365.000	11.438.800	7.139.000

*Werte ohne Neues Kurhaus (Dienstleistung für den E 88)

Die Werte sind - wie eingangs erläutert - dem Haushaltsplan 2025 entnommen und basieren nicht auf dem Haushaltsplanentwurf für 2026.

B) Detaillierte Erläuterungen zur Wirtschaftsplanung 2026

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026 (Anlage 1)

Der im Rahmen der mittelfristigen Planung 2025 für das Wirtschaftsjahr 2026 ursprünglich ausgewiesene operative Verlust in Höhe von 5,352 Mio. Euro reduziert sich nunmehr auf 3,597 Mio. Euro.

Die Ertragsstruktur ist im Wesentlichen durch die sog. Einmalzahlung („Zuschuss“) an den Betrieb geprägt, der zur Abdeckung der nicht durch unmittelbare interne oder externe Erträge erstatteten gebäudewirtschaftlichen Kosten dient.

Erläuterungen zu den einzelnen Ertrags-Positionen

Die externen Erträge reduzieren sich in 2026 um 167 T Euro.

Die Erträge Städteregion Fremdverwaltung reduzieren sich saldiert um 113 T Euro und bilden eine neutrale Position dar, da in gleichlautender Höhe den Erträgen Aufwendungen gegenüberstehen.

Die internen Erstattungen steigen um rd. 799 T Euro. Im Wesentlichen resultiert die Erhöhung aus der Position „Kostenerstattungen für andere Fachbereiche“ und Eigenbetriebe.

Seit 2020 werden, um die durch den E 26 umzusetzenden Volumina vollständig darzustellen, Aufgaben für andere Bereiche der Verwaltung nicht mehr nach der Beauftragung und Prüfung der Rechnungen zur Anweisung weitergeleitet, sondern auch die Buchung und Auszahlung durch den E 26 vorgenommen. Die Auftraggeber erhalten im Nachgang eine quartalsweise oder maßnahmenbezogene Abrechnung.

Die direkten Verrechnungen mit dem Haushalt reduzieren sich um 196 T Euro.

Die Einmalzahlung des Haushalts an den Betrieb erhöht sich in 2026 um 4.091 T Euro. Die Erstattung des Verwaltungskostenbeitrags steigt um 174 T Euro; parallel dazu steigt auf der Aufwandsseite der Verwaltungsbeitrag gleichlautend. Weiterhin erfolgten erfolgsneutrale Anpassungen im Bereich der Zinsen. Der sonstige Ertrag wird für den WPL 2026 um 1 Mio. Euro gemäß Absprache mit Dezernat II erhöht.

Der Ertrag aus der Auflösung der Sonderposten erhöht sich in 2026 um 100 T Euro auf 5,5 Mio. Euro.

Das nachfolgende Diagramm zeigt die Ertragsstruktur in 2026:

Siehe Anlage A: Ertragsstruktur des Gebäudemanagements 2026

Die Ertragsstruktur ist im Wesentlichen von der sog. Einmalzahlung geprägt. Wird diese nicht an steigende Aufwendungen angepasst, ergeben sich – neben den Verlusten aus nicht erstatteter Abschreibung – Verluste auch im operativen Bereich.

Das nachfolgende Diagramm zeigt die Aufwandsstruktur in 2026:

Siehe Anlage B: Aufwandsstruktur des Gebäudemanagements 2026

Im Bereich der betrieblichen Aufwendungen ergeben sich Veränderungen (Erhöhungen/Reduzierungen) zum Vorjahr im Wesentlichen durch höhere Aufwendungen für:

- Bewirtschaftung
- Personalausgaben
- Instandhaltung

Im Bereich des Bewirtschaftungsaufwandes Städteregion reduzieren sich die Aufwendungen um 138 T Euro. Den Minderausgaben stehen im Ertragsbereich gleichlautende Mindererträge gegenüber.

Im Energiebereich sind rd. 1,351 Mio. Euro bei den Heizkosten sowie rd. 1,170 Mio. Euro Mehraufwendungen im Strombezug zu erwarten. Die Steigerungen im Wärmebereich sind auf die Preisanstiege im Fernwärmebereich zurückzuführen. Der Strompreis für das Jahr 2026 ist durch die in 2025 durchgeführte Stromausschreibung festgeschrieben.

Weiterhin steigen im Bereich der Fremdreinigung die Aufwendungen aufgrund von Mindestlohnanpassungen um 881 T Euro.

Im Instandhaltungsbereich ist die Erhöhung von rd. 1,2 Mio. Euro auf Preissteigerungen und die Übernahme der Unterhaltung zusätzlicher Objekte zurückzuführen.

Den größten Kostenblock der betrieblichen Aufwendungen stellen die Bewirtschaftungsausgaben (Energie, Grundbesitzabgaben, Reinigung etc. exkl. Städteregion) mit rd. 24,63 % dar, gefolgt von den Kapitalkosten (Zinsen und Abschreibung) mit insgesamt rd. 22,61 %.

Die pauschale Erstattung der Gebäudeabschreibung der Stadt an den Betrieb wurde ab 2016 von 1,5 Mio. Euro auf 3 Mio. Euro erhöht. Der planmäßige Verlust setzt sich aus nicht erstatteter Abschreibung unter Berücksichtigung der Sonderposten und unter Berücksichtigung des operativen Verlustes in Höhe von 3,597 Mio. Euro zusammen und ergibt für 2026 einen Verlust von insgesamt rd. 15,597 Mio. Euro.

Erläuterungen zum Vermögensplan 2026 (Anlage 2)

Der Vermögensplan basiert i. W. auf dem Haushaltsplan bzw. der Mittelfristplanung 2025.

Laut Haushaltsplan 2025 sind in 2026 insgesamt rd. 30,849 Mio. Euro (einschließlich Zuweisungen / Investitionszuschüsse) neue Haushaltsmittel durch den Betrieb zu verarbeiten.

In Dienstleistung für den Eurogress sind darüber hinaus weitere 5 Mio. Euro für das Neue Kurhaus umzusetzen.

Zusammen mit den Mitteln aus bereits laufenden Vorhaben aus Vorjahren ist somit auch in 2026 ein erheblicher Investitionsumfang gegeben.

Erläuterungen zum Investitionsprogramm 2026 (Anlage 3)

Das Investitionsprogramm basiert i.W. auf dem Haushaltsplan / Mittelfristplanung für 2025:

2025	2026	2027	2028	2029
37.113.600	26.709.600	16.640.100	11.438.800	7.139.000

Incl. Zuweisungen:

49.358.400*	30.848.700*	18.365.000	11.438.800	7.139.000

*Werte ohne Neues Kurhaus (Dienstleistung für den E 88)

Incl. Neues Kurhaus

57.133.400	35.848.700	18.365.000	11.438.800	7.139.000

-

Erläuterung zur Mittelfristigen Ergebnisplanung 2025 – 2029 (Anlage 4)

Folgende Annahmen / Steigerungen/ Veränderungen wurden der Planung vorgegeben:

- 1,5 % im Bereich der Sachausgaben
- 2,0 % im Bereich der Personalausgaben ab 2027 ff
- im Bereich der Heizkosten gem. Ausschreibungsergebnis
- im Bereich der Stromkosten Reduzierung gem. Umsetzung PV-Anlagen

Die steigenden Aufwendungen resultieren auf Preis- und Tarifsteigerungen, umzusetzendem Volumen, Flächenveränderungen und Serviceleistungen für die Stadt.

Erläuterungen zur Finanzplanung 2026 (Anlage 5)

Die Finanzplanung 2026 basiert auf der Mittelfristplanung im Haushaltsplan 2025. Die Drittmittel bzw. Zuweisungen basieren auf qualifizierten Schätzungen. Änderungen können sich – auch in Abhängigkeit von der Disposition im städtischen Haushalt – in erheblichem Umfang ergeben.

Mittelfristige Finanzplanung 2026 - 2029 (Anlage 6)

Die Mittelfristige Finanzplanung basiert auf der Mittelfristplanung im Haushaltsplan 2025.

Stellenübersicht 2026 (Anlage 7)

Das umzusetzende Volumen – bei gleichbleibenden zu betreuenden Bruttogeschossflächen – und zahlreiche Zusatzaufgaben haben sich weiter erhöht.

Die Aktualisierung der Personalbemessung bleibt - auch vor dem Hintergrund der anhaltenden Arbeits-belastung im Rahmen der Unterbringung von Geflüchteten und der Bewältigung der anhaltenden Krisen am Bau sowie aufgrund der Überalterung der im Eigentum befindlichen Gebäude (mehr als 50 % der Gebäude stammen aus den 60er bzw. 70er Jahren, oder älter) - Daueraufgabe.

In diesem Zusammenhang wurden in den Bereichen Reinigungsmanagement und Personalwesen Organisationsuntersuchungen durchgeführt, bei denen Personalbedarfsberechnungen zu höheren Bedarfen geführt haben. Weitere Organisationsuntersuchungen erfolgen in den Teams Mieten und Pachten sowie im Rechnungswesen.

Nach wie vor stellt die Zahl der in den kommenden Jahren ausscheidenden langjährigen Mitarbeiter*innen eine besondere Herausforderung der nächsten Jahre dar, teilweise auch in Führungsfunktionen (Kaufmännische Abteilungsleitung, Abteilungsleitung Neu-/Um- und Erweiterungsbau).

Auch der Paradigmen-Wechsel der Bauwirtschaft zu mehr Nachhaltigkeit, Ressourcen-schonendem Materialverbrauch, Kreislaufwirtschaft, Urban Mining, gesundheitsverträglichem Bauen und ähnliche Aspekte eines „Neuen Bauens“ wird weiter in den Folgeauswirkungen zu beobachten sein.

Prognose zur Entwicklung Stellenübersicht

Nach aktuellem Kenntnisstand ergeben sich - unter der Prämisse, dass sich keine Veränderungen im Aufgabenumfang/beim umzusetzenden Volumen ergeben - in Folgejahren folgende Stellenkontingente:

2025	2026	2027	2028	2029
230*	235*	234**	234**	234**

* **Sperrvermerk: Existenz einer Planstelle EG 15 AT ab 01.01.2025 nur, sofern die gegenwärtige Beamtenstelle mit einer*m Tarifbeschäftigten besetzt wird / Sperrvermerk weggefallen ab WP 2027**

**** Sperrvermerk: Existenz einer Planstelle EG 14 ab 01.01.2026 nur, sofern die gegenwärtige Beamtenstelle mit einer*m Tarifbeschäftigten besetzt wird**

Planmäßiges Ausscheiden von MitarbeiterInnen:

2025	2026	2027	2028	2029
2	7	3	1	6

Sofern sich in Folgejahren z. B. durch die sukzessive Einführung des CAFM-Systems oder der elektronischen Rechnungen eine erhebliche Reduzierung von Aufgabenumfang und/ oder umzusetzendem Volumen ergeben sollte, könnte darauf flexibel reagiert werden.

Die Wiederbesetzung mit qualifiziertem Personal stellt auch weiterhin eine hohe Herausforderung dar. Diese konnte über verschiedene Aktivitäten (u.a. Teilnahme an Recruiting-Messen, Einsatz vorn Werkstudenten, Möglichkeit zur Hospitation und Begleitung von Bachelor- und Masterarbeiten) zumindest in den letzten Jahren mit gutem Ergebnis bewältigt werden. Gleichwohl sind für einzelne Qualifikationen (Elektro- und Versorgungsingenieure) Dauerausschreibungen geschaltet, da Recruitingmaßnahmen mit Bewerbungsfristen oft ins Leere gelaufen sind.

Kennzahl Personalintensität Gebäudemanagement in Prozent

	2025 (Plan)	2026 (Plan)	2027 (Plan)	2028 (Plan)	2029 (Plan)
	17,02	17,30	17,47	17,60	17,71
Haushalt*					
	21,60	22,05	21,89	22,02	

*Haushalt = HPL 2025

Kapitalflussrechnung (Anlage 8)

Auf Wunsch des Finanzdezernates wird seit 2018 eine prospektive Rechnung auf der Basis des vorgegebenen gesamtstädtischen Musters erstellt. Diese dient der besseren Übersicht über den Finanzmittelabfluss und somit zur Unterstützung der städtischen Liquiditätsplanung.

Der aktuelle Stand der Sonderkasse deutet darauf hin, dass sich am Jahresende 2026 - wie im Vorjahr - ein positiver Finanzmittelbestand ergeben wird.

Gemäß Vereinbarung mit dem Finanzdezernat wurde die Erhöhung der Tilgungsleistung des Gründungsdarlehens ab Wirtschaftsjahr 2020 von 1,5 Mio. Euro auf 3,0 Mio. Euro in der Kapitalflussrechnung berücksichtigt.

Deckblatt zum Wirtschaftsplan (Anlage 9)

Das Deckblatt basiert auf den Angaben des Wirtschaftsplans 2026 und den Abstimmungen mit dem Finanzdezernat zum Haushaltsplanentwurf 2026.

Produktblatt zum Wirtschaftsplan (Anlage 10)

Das Produktblatt basiert auf den Angaben des Wirtschaftsplans 2026 und im Bereich der Investitionen auf der Mittelfristplanung im Haushaltsplan 2025.

Anlage/n:

1 - Anlage 1 Erfolgsplan 2026

2 - Anlage 2 Vermögensplan 2026

3 - Anlage 3 Investitionsprogramm 2026

4 - Anlage 4 Mittelfristige Ergebnisplanung

5 - Anlage 5 Finanzplan 2026

6 - Anlage 6 Finanzplan 2026-2029

7 - Anlage 7 Stellenübersicht Beschäftigte 2026

8 - Anlage 7a Stellenübersicht Beamte 2026

9 - Anlage 8 Kapitalflussrechnung 2026

10 - Anlage 9 Deckblatt FB 20

11 - Anlage 10 Produktblatt

12 - Anlage A Ertragsstruktur GebManagement 2026

13 - Anlage B Aufwandsstruktur GebManagement 2026

		1	2	3
		2025	2026	2026
Nr.	Erfolgsplan Gebäudemanagement	Plan angepasst	Plan	Abweichung
	Ertrag			
1	**Extern**	**5.419.000**	**5.252.000**	**-167.000**
2	Mieten und Betriebkostenerstattungen	5.227.000	4.936.000	-291.000
4	Parkraum	147.000	160.000	13.000
5	Sonstiger Ertrag	45.000	156.000	111.000
6	Fördermittel	0	0	0
7	**Städteregion Fremdverwaltung**	**5.814.000**	**5.696.000**	**-118.000**
8	Erstattung Bewirtschaftungsaufwand	3.699.000	3.561.000	-138.000
9	Erstattung Instandhaltung	839.000	856.000	17.000
10	Erstattung Schulreparaturprogramm	500.000	500.000	0
11	Erstattung Mandatierung	776.000	779.000	3.000
12	**Städteregion Vermietung**	**996.000**	**1.001.000**	**5.000**
13	Vermietung Städteregion - Kostenmiete	688.000	693.000	5.000
14	Vermietung Städteregion - Betriebskosten	308.000	308.000	0
15	**Intern**	**19.495.000**	**20.294.000**	**799.000**
16	Mieten und BK Eigenbetriebe/kostenrechn. Einricht.	6.833.000	6.663.000	-170.000
17	Mieten und BK HII	826.000	833.000	7.000
18	Erstattung Talstraße durch FB 56	311.000	316.000	5.000
19	Erstattung Abendschule	0	0	0
20	Erstattung Folgekosten für Gebäude E 26 durch FB 56	417.000	420.000	3.000
21	Erstattungen Flüchtlingsunterkünfte im SV E 26 durch FB 56	1.521.000	1.535.000	14.000
22	Erstattungen Druckerei/Buchbinderei	105.000	105.000	0
23	Sonstige Erträge aus Kostenerstattung	8.666.000	9.606.000	940.000
25	Erstattung Wiedereinführung Bonus an Schulen (IKSK)	40.000	40.000	0
26	Kostenerstattungen durch Fachbereiche	776.000	776.000	0
27	**Direkte Verrechnung mit dem Haushalt**	**9.774.000**	**9.578.000**	**-196.000**
28	Erstattung von Anmietungen FB 56	5.737.000	5.709.000	-28.000
29	Erstattung von Anmietungen FB 45	652.000	580.000	-72.000
30	Erstattung von Anmietungen Sonstige Stadt intern	776.000	781.000	5.000
31	Erstattung von Bewirtschaftungsaufwand FB 56	2.466.000	2.376.000	-90.000
32	Erstattung von Bewirtschaftungsaufwand FB 45	26.000	21.000	-5.000
33	Erstattung von Bewirtschaftungsaufwand Sonstige Stadt intern	117.000	111.000	-6.000
34	**Aktivierte Eigenleistungen**	**2.200.000**	**2.200.000**	**0**
35	**Erstattung Verwaltungskostenbeitrag**	**1.969.500**	**2.143.500**	**174.000**
36	**Einmalzahlung Haushalt an den Betrieb**	**41.338.300**	**45.428.800**	**4.090.500**
37	**Sonstiger Ertrag, betrieblich**	**3.000.000**	**4.000.000**	**1.000.000**
38	**Periodenfremder Ertrag**	**0**	**0**	**0**
39	**Summe Ertrag**	**90.005.800**	**95.593.300**	**5.587.500**

		1	2	3
		2025	2026	2026
Nr.	Erfolgsplan Gebäudemanagement	Plan angepasst	Plan	Abweichung
	Aufwand			
40	**Bewirtschaftungsaufwand gesamt (Zeile 41+53)**	**31.150.000**	**35.127.000**	**3.977.000**
41	**Bewirtschaftungsaufwand Stadt**	**27.451.000**	**31.566.000**	**4.115.000**
42	Grundbesitzabgaben	3.072.000	3.285.000	213.000
43	Strom	4.504.000	5.674.000	1.170.000
44	Frischwasser	900.000	900.000	0
45	Heizung	6.029.000	7.380.000	1.351.000
46	Gebäudeversicherung	346.000	346.000	0
47	Fremdreinigung	8.994.000	9.875.000	881.000
48	Sonstiger Bewirtschaftungsaufwand	2.606.000	2.856.000	250.000
49	Pflege der Außenanlagen	880.000	1.070.000	190.000
49a	Dach- und Fassadenbegrünungen	0	40.000	40.000
50	Einbau von Zwischenzählern	70.000	90.000	20.000
51	Aufwendungen Blockheizkraftwerke	50.000	50.000	0
53	**Bewirtschaftungsaufwand Städteregion**	**3.699.000**	**3.561.000**	**-138.000**
54	**Instandhaltung gesamt**	**20.271.000**	**21.498.000**	**1.227.000**
55	Instandhaltung der städtischen Gebäude	18.862.000	20.062.000	1.200.000
57	Gutachten, Planung, Sachverständige	70.000	80.000	10.000
58	Instandhaltung der Gebäude Städteregion	839.000	856.000	17.000
59	Aufwand Schulreparaturprogramm Städteregion	500.000	500.000	0
60	**Serviceleistungen für die Stadt**	**16.963.000**	**17.339.000**	**376.000**
61	Anmietungen (Miete) FB 56	5.737.000	5.709.000	-28.000
62	Anmietungen (Miete) FB 45	1.483.000	1.460.000	-23.000
63	Anmietungen (Miete) Sonstige Stadt intern	4.120.000	4.184.000	64.000
64	Anmietungen (Bewirtschaftungsaufwand) FB 56	2.466.000	2.376.000	-90.000
65	Anmietungen (Bewirtschaftungsaufwand) FB 45	276.000	277.000	1.000
66	Anmietungen (Bewirtschaftungsaufwand) Sonstige Stadt intern	1.207.000	1.349.000	142.000
67	Versicherungsaufwand	139.000	141.000	2.000
68	Sonstige Serviceleistungen für die Stadt	1.535.000	1.843.000	308.000
69	**Betriebl. Aufwendungen Gebäudemanagement**	**692.000**	**732.000**	**40.000**
70	Geschäftsbedarf	664.000	704.000	40.000
71	Abschlussprüfung	28.000	28.000	0
72	**Personalaufwand Gebäudemanagement**	**19.051.000**	**20.712.000**	**1.661.000**
73	**EDV-Budget**	**1.096.000**	**1.236.000**	**140.000**
74	**Optimierung CAFM-System**	**250.000**	**250.000**	**0**
75	**Zinsaufwand Richtericher Modell**	**158.000**	**153.000**	**-5.000**
76	**Verwaltungskostenbeitrag**	**1.969.500**	**2.143.500**	**174.000**
77	**Sonstiger Aufwand**	**0**	**0**	**0**
78	**Periodenfremder Aufwand**	**0**	**0**	**0**
79	**Summe Aufwand**	**91.600.500**	**99.190.500**	**7.590.000**

		1	2	3
		2025	2026	2026
Nr.	Erfolgsplan Gebäudemanagement	Plan angepasst	Plan	Abweichung
80	Jahresergebnis Zwischensumme	-1.594.700	-3.597.200	-2.002.500
	Ertrag			
81	Erstattung Zinsen Gesellschafterdarlehen	8.366.700	8.483.600	116.900
82	Auflösung Sonderposten	5.400.000	5.500.000	100.000
83	Erstattung Abschreibung Sondervermögen	3.000.000	3.000.000	0
	Aufwand			
84	Zinsen Gesellschafterdarlehen	8.366.700	8.483.600	116.900
85	Abschreibung Sondervermögen	20.300.000	20.500.000	200.000
86	Jahresergebnis (-verlust)	-13.494.700	-15.597.200	-2.102.500
87	Nachrichtlich: Städtische Zahlung (in Zeile 25, 35, 36, 81, 83 enthalten)	54.714.500	59.095.900	4.381.400

Anmerkung:
Alle Werte auf volle EUR 1.000 gerundet (außer Bestandteile des städtischen Zuschusses)

Neue- und Fortführungsmaßnahmen

1	2	3
Bezeichnung	**2026**	**VE 2026**
Beschaffung von bewegl. Vermögen (E26) - J -	13.000	
Umzugsbedingte Umbauten - J -	26.000	
Umsetzung von Brandschutzvorschriften	500.000	
Investitionsmaßnahmen Gebäudebestand	1.500.000	
Sanierungsprog. f. außerschul. Verwaltungsgebäude	1.000.000	
E26 Begrünung kommunaler Gebäude (IKSK)	100.000	
Neubau Gerätehaus FF Richterich	3.330.000	2.960.400
Neubau Rettungswache Richterich	2.220.000	1.973.600
Schulreparaturprogramm	4.000.000	
Bau OGS-Maßnahmen	230.200	
Baul. Maßnahm. für G9	10.776.400	
Um- und Anbauten städt. Kitas U3	390.000	
Kita-Programm-Ausbau	1.424.000	
Kita Franzstraße	576.000	
Neubau TH Franzstr.	624.000	
Gesamt	**26.709.600**	**4.934.000**

Zuweisungen / Investitionszuschüsse

1	2	3
Bezeichnung	**2026**	**VE 2026**
Bau OGS-Maßnahmen (Inv.-Zuschuss)	1.589.800	
Belastungsausgleich G8_G9 (Inv.-Zuschuss)	2.549.300	
Gesamt	**4.139.100**	

Dienstleistung für den Eurogress

1	2	3
Bezeichnung	**2026**	**VE 2026**
Sanierung Spielcasino Monheimsallee (Maßnahme E88)	5.000.000	

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PSP-Element Haushalt	**Bezeichnung**	**Gesamtansätze**	**Vorjahres-ansätze**	**genehmigt 2025 incl. VN**	**2026**	**VE 2026**	**2027**	**VE 2027**	**2028**	**2029**
	Zentrale Beschaffung von Investitionen (010604)									
5-010604-900-00100-990-1	Beschaffung von bewegl. Vermögen (E26) - J -	65.000		13.000	13.000		13.000		13.000	13.000
5-010604-900-00100-990-7	Umzugsbedingte Umbauten - J -	130.000		26.000	26.000		26.000		26.000	26.000
5-010604-900-00100-990-8	Umsetzung von Brandschutzvorschriften	2.500.000		500.000	500.000		500.000		500.000	500.000
5-010604-900-00100-992-6	Energetische Sanierung Welthaus	470.000	220.000	250.000						
5-010604-900-00100-993-4	Energetische Sanierung städt. VG (IKSK)	11.250.000	5.750.000	5.500.000						
5-010604-900-00100-993-5	Haus der Neugier	1.000.000	500.000	500.000						
5-010604-900-00100-993-6	Investitionsmaßnahmen Gebäudebestand	7.500.000		1.500.000	1.500.000		1.500.000		1.500.000	1.500.000
	Bodenbevorratung (011301)									
5-011301-500-00100-100-3	Abriss Altes Polizeipräsidium (Darlehen)	901.500	400.000	501.500						
5-011301-500-00100-100-3	Abriss Altes Polizeipräsidium (Zuweisung)	8.113.500	1.600.000	6.513.500						
	Gebäudemanagement (011401)									
5-011401-900-00100-990-1	Sanierungsprog. f. außerschul. Verwaltungsgebäude	5.000.000		1.000.000	1.000.000		1.000.000		1.000.000	1.000.000
5-011401-900-00400-100-8	E26 Begrünung kommunaler Gebäude (IKSK)	900.000	400.000	100.000	100.000		100.000		100.000	100.000
	Brandbekämpfung (021501)									
5-021501-900-08400-990-7	Neubau Gerätehaus FF Richterich	7.071.800	507.000	274.400	3.330.000	2.960.400	2.960.400			
5-021501-900-11700-990-1	Neubau FF Walheim	407.000		407.000						
5-021501-900-11300-990-4	Sanierung_Erweiterung Gerätehaus FF Mitte	620.000	175.000	445.000						
5-021501-900-12100-900-1	Neubau Feuerwache Burtscheid	1.769.000		1.769.000						

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PSP-Element Haushalt	**Bezeichnung**	**Gesamtansätze**	**Vorjahres-ansätze**	**genehmigt 2025 incl. VN**	**2026**	**VE 2026**	**2027**	**VE 2027**	**2028**	**2029**
	Notfallrettung (021701)									
5-021701-900-04700-990-1	Neubau Rettungswache Richterich	4.779.600	403.000	183.000	2.220.000	1.973.600	1.973.600			
5-021701-900-04800-990-1	Neubau Rettungswache AC Burtscheid	323.000	104.000	219.000						
	Leitstelle (021801)									
5-021801-900-00500-900-1	Umbau Büros zu Ruheräume	150.000		150.000						
	Bereitstellung schulischer Einrichtungen (0301)									
5-030101-900-00100990-1 5-030102-900-00100990-1 5-030103-900-00100990-1 5-030104-900-00100990-1 5-030105-900-00100990-1	Schulreparaturprogramm	20.000.000		*4.000.000*	4.000.000		4.000.000		4.000.000	4.000.000
	Aufteilung auf NKF-Produkte gem. Vorgabe FB20:									
5-030101-900-00100-990-1	*Grundschulen*		833.300	*833.300*	*833.300*		*833.300*		*833.300*	*833.300*
5-030102-900-00100-990-1	*Hauptschulen*		666.600	*666.600*	*666.600*		*666.600*		*666.600*	*666.600*
5-030103-900-00100-990-1	*Realschulen*		833.400	*833.400*	*833.400*		*833.400*		*833.400*	*833.400*
5-030104-900-00100-990-1	*Gymnasien*		833.400	*833.400*	*833.400*		*833.400*		*833.400*	*833.400*
5-030105-900-00100-990-1	*Gesamtschulen*		833.300	*833.300*	*833.300*		*833.300*		*833.300*	*833.300*
	Grundschulen (030101)									
5-030101-900-00100-990-7	Bau OGS-Maßnahmen	21.996.900	18.708.400	1.004.200	230.200		1.054.100		1.000.000	
	Bau OGS-Maßnahmen (Inv.-Zuschuss)	4.955.500		1.640.800	1.589.800		1.724.900			
	Gymnasien (030104)									
5-030104-900-00100-991-3	Baul. Maßnahm. für G9	35.913.900	10.800.000	14.337.500	10.776.400					
5-030104-900-00100-991-2	Belastungsausgleich G8_G9 (Inv.-Zuschuss)	8.435.200	4.186.400	1.699.500	2.549.300					
	Schulformübergreifende Dienstleistungen (030302)									
5-030302-900-00100-990-5	Inklusion	2.431.300	1.722.900				354.200		354.200	

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PSP-Element Haushalt	**Bezeichnung**	**Gesamtansätze**	**Vorjahres-ansätze**	**genehmigt 2025 incl. VN**	**2026**	**VE 2026**	**2027**	**VE 2027**	**2028**	**2029**
	Leistungen des Sozialgesetzbuches (050101)									
5-050101-900-00900-300-1	Umbau Foyer Hackländerstr.	67.600		67.600						
	Kindertageseinrichtungen (060101)									
5-060101-900-00100-991-5	Um- und Anbauten städt. Kitas U3	3.245.300	1.685.300	390.000	390.000		390.000		390.000	
5-060101-900-00100-991-6	Kita-Programm-Ausbau	25.199.400	18.015.400	1.760.000	1.424.000		2.000.000		2.000.000	
5-060101-900-00100-992-3	Kita Investitionsprogram NRW 2025	1.000.200	833.500	166.700						
5-060101-900-00100-992-3	Kita Investitionsprogram NRW 2025 (Inv.-Zuschuss)	9.000.000	7.500.000	1.500.000						
5-060101-900-00100-992-4	Kita Franzstraße	816.000		240.000	576.000					
	Turn- und Sporthallen (080101)									
5-080101-000-00500-900-5	Neubau TH Franzstr.	884.000		260.000	624.000					
	Sportplätze & Stadien (080102)									
5-080102-500-00400-900-1	Erneuerung Umkleidehaus SpPl Hander Weg	1.255.000	700.000	555.000						
	Freibad (080301)									
5-080301-904-00400-990-2	Modernisierung Freibad Hangeweiher - Hochbauten	5.372.600	4.812.700	559.900						
5-080301-904-00400-990-2	Modernisierung Freibad Hangeweiher - Hochbauten (Inv.Zuschuss)	1.485.000	594.000	891.000						
5-080301-904-00400-990-3	Freibad Hangeweiher Interimsbau	1.707.300	1.611.200	96.100						
	Verw. & Betrieb Flüchtlingsunterkünfte (100803)									
5-100803-900-00200-300-1	Engelbertstr. Sanierung u. Herrichtung	768.800					768.800			
5-100803-900-00200-300-2	Beginenstraße Herrichtung (Altbau)	555.600							555.600	

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PSP-Element Haushalt	**Bezeichnung**	**Gesamtansätze**	**Vorjahres-ansätze**	**genehmigt 2025 incl. VN**	**2026**	**VE 2026**	**2027**	**VE 2027**	**2028**	**2029**
	Verw.&Betrieb sonstige Unterkünfte&Einricht. (100804)									
5-100804-900-00200-300-3	Lombardenstraße, Sanierung und Herrichtung	412.500	193.800	218.700						
	Wald- und Forstwirtschaft (130104)									
5-130104-900-04200-300-1	Umbau und Erweiterung Betriebshof	120.000		120.000						
	Summe Investitionen	**166.583.300**	**67.542.200**	**37.113.600**	**26.709.600**	**4.934.000**	**16.640.100**		**11.438.800**	**7.139.000**
	Summe Zuweisungen	**31.989.200**	**13.880.400**	**12.244.800**	**4.139.100**	**0**	**1.724.900**		**0**	**0**
	Gesamt	**198.572.500**	**81.422.600**	**49.358.400**	**30.848.700**	**4.934.000**	**18.365.000**		**11.438.800**	**7.139.000**

Nachrichtlich Maßnahmen für andere Eigenbetriebe

PSP-Element Haushalt	**Bezeichnung**	**Gesamtansätze**	**Vorjahres-ansätze**	**2025**	**2026**	**VE 2026**	**2027**	**VE 2027**	**2028**	**2029**
5-010604-900-01100-300-1	Sanierung Spielcasino Monheimsallee (Maßnahme E88)	59.075.000	46.300.000	7.775.000	5.000.000					

Mitelfristige Ergebnisplanung Gebäudemanagement 2026

Nr.	Mittelfristige Ergebnisplanung Gebäudemanagement	2025 angegepasst	2026	2027	2028	2029
	Ertrag					
1	Extern	5.419.000	5.252.000	5.273.000	5.294.000	5.315.000
2	Städteregion Fremdverwaltung	5.814.000	5.696.000	5.726.000	5.756.000	5.787.000
3	Erstattung Bewirtschaftungsaufwand	3.699.000	3.561.000	3.574.000	3.587.000	3.600.000
4	Erstattung Instandhaltung	839.000	856.000	873.000	890.000	908.000
5	Erstattung Schulreparaturprogramm	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
6	Erstattung Mandatierung	776.000	779.000	779.000	779.000	779.000
7	Städteregion Vermietung	996.000	1.001.000	1.005.000	1.009.000	1.013.000
8	Intern	19.495.000	20.294.000	20.366.000	20.438.000	20.510.000
9	Direkte Verrechnung mit dem Haushalt	9.774.000	9.578.000	9.613.000	9.648.000	9.684.000
10	Aktivierte Eigenleistungen	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
11	Erstattung Verwaltungskostenbeitrag	1.969.500	2.143.500	2.143.500	2.143.500	2.143.500
12	Einmalzahlung Haushalt an den Betrieb	41.338.300	45.428.800	45.642.200	45.652.900	45.679.100
	Sonstiger Ertrag, betrieblich	3.000.000	4.000.000	4.000.000	2.000.000	0
13	Summe Ertrag	90.005.800	95.593.300	95.968.700	94.141.400	92.331.600
	Aufwand					
14	Bewirtschaftungsaufwand gesamt (Zeile 15+16)	31.150.000	35.127.000	35.266.000	35.697.000	36.303.000
15	Bewirtschaftungsaufwand Stadt	27.451.000	31.566.000	31.692.000	32.110.000	32.703.000
16	Bewirtschaftungsaufwand Städteregion	3.699.000	3.561.000	3.574.000	3.587.000	3.600.000
17	Instandhaltung gesamt	20.271.000	21.498.000	21.817.000	22.140.000	22.469.000
18	Instandhaltung der städtischen Gebäude	18.862.000	20.062.000	20.363.000	20.668.000	20.978.000
19	Instandhaltung der Gebäude Städteregion	839.000	856.000	873.000	890.000	908.000
20	Aufwand Schulreparaturprogramm Städteregion	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
21	Serviceleistungen für die Stadt	16.963.000	17.339.000	17.426.000	17.513.000	17.602.000
22	Betriebl. Aufwendungen Gebäudemanagement	692.000	732.000	743.000	754.000	765.000
23	Personalaufwand Gebäudemanagement	19.051.000	20.712.000	21.126.000	21.549.000	21.980.000
24	EDV-Budget	1.096.000	1.236.000	1.335.000	1.355.000	1.375.000
25	Optimierung CAFM-System	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
26	Zinsaufwand Richtericher Modell	158.000	153.000	153.000	153.000	153.000
27	Verwaltungskostenbeitrag	1.969.500	2.143.500	2.143.500	2.143.500	2.143.500
28	Sonstiger Aufwand	0	0	0	0	0
29	Summe Aufwand	91.600.500	99.190.500	100.259.500	101.554.500	103.040.500
30	Jahresergebnis Zwischensumme	-1.594.700	-3.597.200	-4.290.800	-7.413.100	-10.708.900
	Ertrag *(aus nicht zahlungswirksamen Vorgängen)*					
31	Erstattung Zinsen Gesellschafterdarlehen	8.366.700	8.483.600	9.059.900	9.409.800	12.139.000
32	Auflösung Sonderposten	5.400.000	5.500.000	5.600.000	5.700.000	5.800.000
33	Erstattung Abschreibung Sondervermögen	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
	Aufwand *(aus nicht zahlungswirksamen Vorgängen)*					
34	Zinsen Gesellschafterdarlehen	8.366.700	8.483.600	9.059.900	9.409.800	12.139.000
35	Abschreibung Sondervermögen	20.300.000	20.500.000	20.700.000	20.900.000	21.100.000
36	Jahresergebnis (-verlust)	-13.494.700	-15.597.200	-16.390.800	-19.613.100	-23.008.900
37	*Nachrichtlich städtische Zahlung (in Zeile 11,12,31,33 enthalten)*	*54.714.500*	*59.095.900*	*59.885.600*	*60.246.200*	*63.001.600*

Alle Werte auf volle EUR 1.000 gerundet (außer Bestandteile des städtischen Zuschusses)

Anlage 5

- Finanzplan 2026 - Gebäudemanagement

Finanzplan Gebäudemanagement	2026
Einzahlungen Vermögensplan (Deckungsmittel)	**33.848.700**
Erstattung Abschreibungen	3.000.000
Drittmittel/Zuweisungen	4.139.100
Gesellschafterdarlehen	26.709.600
AuszahlungenVermögensplan	**33.848.700**
Investitionen/Investitionsprogramm	30.848.700
Tilgung Gesellschafterdarlehen	3.000.000
Saldo Finanzbedarf (-) / Überschuss (+)	**0**

Anlage 6

mittelfristige Finanzplanung 2026 - 2029
Gebäudemanagement

Finanzplanung Gebäudemanagement	2026	2027	2028	2029	Summen
Einzahlungen Vermögensplan (Deckungsmittel)	**33.848.700**	**21.365.000**	**14.438.800**	**10.139.000**	**79.791.500**
Erstattung Abschreibungen	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	12.000.000
Drittmittel/Zuweisungen	4.139.100	1.724.900	0	0	5.864.000
Gesellschafterdarlehen	26.709.600	16.640.100	11.438.800	7.139.000	61.927.500
Auszahlungen Vermögensplan	**33.848.700**	**21.365.000**	**14.438.800**	**10.139.000**	**79.791.500**
Investitionen / Investitionsprogramm	30.848.700	18.365.000	11.438.800	7.139.000	67.791.500
Tilgung Gesellschafterdarlehen	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	12.000.000
Saldo Finanzbedarf (-) / Überschuss (+)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Gebäudemanagement der Stadt Aachen **Anlage 7**

- Stellenübersicht 2026 –

1. Beschäftigte nach TVöD **Stand 03.07.2025**

Entgeltgruppe	geplante Stellen 2025	Ist-Stellen 30.06.2025 tatsächlich besetzt Stand 30.06.2025	geplante Stellen 2026	Abweichungen 2025 / 2026 Plan
15 / AT	2,0	1,0	2,0	+/-0,0*
15	1,0	1,0	1,0	+/-0,0
14	2,5	3,0	4,0	+1,5*
13	9,0	8,0	10,0	+ 1,0
12	27,0	25,5	28,0	+ 1,0
11	68,0	62,5	73,0	+ 5,0
10	18,0	18,0	18,0	+ 0,0
9c	1,0	1,0	1,0	+/-0,0
9b	8,5	6,5	6,5	- 2,0
9a	6,0	4,0	6,0	+/-0,0
8	17,5	17,5	17,5	+ 0,,0
7	5,0	5,0	5,0	+/-0,0
6	21,0	22,0	22,0	+ 1,0
5	5,5	5,5	5,5	+/-0,0
4	19,0	17,5	17,5	- 1,5
3	0,0	0,0	0,0	+/-0,0
2Ü	0,0	0,0	0,0	+/-0,0
2	5,0	5,0	5,0	+/-0,0
Summe	**216,0**	**202,0**	**222,0**	**+ 6,0**
davon KW-Vermerk	Reinigungskräfte 10 = 5,0 St.	Reinigungskräfte 10 = 5,0 St.	Reinigungskräfte 10 = 5,0 St.	Reinigungskräfte = - 0,0
davon Teilzeitstellen	58 = 29,0 St.	56 = 28,0 St.	56 = 28,0 St.	- 1,0

- *Sperrvermerk BL E 26/00 !!
- *Sperrvermerk Kfm. AL E 26/10 !!

Gebäudemanagement der Stadt Aachen **Anlage 7 a**
- Stellenübersicht 2026 -

2. Beamte (nachrichtlich) Stand 30.06.2025

Besoldungs-gruppe	geplante Stellen 2025	Ist-Stellen 30.06.2025 tatsächlich besetzt Stand 30.06.2025	geplante Stellen 2026	Abweichungen 2025 / 2026 (Plan)
A 16	1,0	0,0	1,0	0,0
A 15	0,0	0,0	0,0	0,0
A 14	2,0	2,0	2,0	0,0
A 13 L2 E2 (h.D).	1,0	0,0	0,0	- 1,0
A 13 L2 E1 (g.D.)	0,5	1,5	1,5	+ 1,0
A 12	3,0	2,0	2,0	-1,0
A 11	6,5	6,5	6,5	+/- 0,0
A 10	0,0	0,0	0,0	0,0
A 9	0,0	0,0	0,0	0,0
A 9 m.D.	0,0	0,0	0,0	0,0
A 8	0,0	0,0	0,0	0,0
A 7	0,0	0,0	0,0	0,0
A 6	0,0	0,0	0,0	0,0
A 5	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe	**14,0**	**12,0**	**13,0**	**- 1,0**
davon Teilzeitst.	2 = 1,0 St	2 = 1,0 St	2 = 1,0 St	+ 0,0

Kapitalflussrechnung
Anlage zum Wirtschaftsplan

Gebäudemanagement (E 26) **Stand:** 03.12.2025

Kapitalflussrechnung (abgeleitet nach der indirekten Methode nach HGB / DRS 21)			Planjahr 2026 in Euro
1.		Periodenergebnis	-74.693.100,00
2.	+	erhaltener Betriebskostenzuschuss	59.095.900,00
3.	+/-	Abschreibungen/ Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	20.500.000,00
4.	+/-	Zunahme/ Abnahme der Rückstellungen	
5.	-	Auflösung von Sonderposten	5.500.000,00
6.	+/-	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/ Erträge	
7.	-/+	Zunahme/ Abnahme Aktiva	
8.	+/-	Zunahme/ Abnahme Passiva	
9.	-/+	Gewinn/ Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	
10.	+/-	Zinsaufwendungen/ Zinserträge	8.483.600,00
11.	-	Sonstige Beteiligungserträge	
12.	+/-	Aufwendungen/ Erträge aus außerordentlichen Posten	
13.	+/-	Ertragssteueraufwand/ -ertrag	
14.	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	
15.	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	
16.	-/+	Ertragssteuerzahlungen	
17.	**=**	**Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe 1-16)**	**18.886.400,00**
18.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	
19.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-30.848.700,00
20.	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	
21.	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	
22.	+/-	Sonstiges	
23.	**=**	**Cashflow der Investitionstätigkeit (Summe 18-22)**	**-30.848.700,00**
24.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	26.709.600,00
25.	-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten	-3.000.000,00
26.	+	investive Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	4.139.100,00
27.	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	
28.	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	
29.	-	Gezahlte Zinsen	-8.483.600,00
30.	+/-	Sonstiges	
31.	**=**	**Cashflow aus Finanzierungstätigkeit (Summe 24-30)**	**19.365.100,00**
32.	+	zahlungswirksame Veränderungen der Finanzmittelbestände (17+23+31)	7.402.800,00
33.	+/-	Sonstiges	
34.	+	Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	26.380.847,73
35.	**=**	**Finanzmittelbestand am Ende der Periode**	**33.783.647,73**

Deckblatt zum Wirtschaftsplan 2026							
				Mittelfristige Planung			
1. Erfolgsplan	JA 2024	WP 2025 angepasst	WP 2026	2027	2028	2029	Bemerkung
a. Erträge	**56.491.000,00 €**	**52.058.000,00 €**	**53.481.000,00 €**	**53.743.000,00 €**	**52.005.000,00 €**	**50.269.000,00 €**	
Umsatzerlöse (ohne BKZ)	46.172.000,00 €	41.458.000,00 €	41.781.000,00 €	41.943.000,00 €	42.105.000,00 €	42.269.000,00 €	
Zuweisungen	5.282.000,00 €	5.400.000,00 €	5.500.000,00 €	5.600.000,00 €	5.700.000,00 €	5.800.000,00 €	Auflösung Sonderposten
Aktivierte Eigenleistungen	1.436.000,00 €	2.200.000,00 €	2.200.000,00 €	2.200.000,00 €	2.200.000,00 €	2.200.000,00 €	
Erträge aus Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Sonstige betriebliche Erträge	3.601.000,00 €	3.000.000,00 €	4.000.000,00 €	4.000.000,00 €	2.000.000,00 €	0,00 €	ohne die Auflösung Sonderposten
b. Aufwendungen	**124.420.700,00 €**	**120.267.200,00 €**	**128.174.100,00 €**	**130.019.400,00 €**	**131.864.300,00 €**	**136.279.500,00 €**	
Materialaufwand	74.112.000,00 €	68.384.000,00 €	73.964.000,00 €	74.509.000,00 €	75.350.000,00 €	76.374.000,00 €	Aufwendungen für Objektbewirtschaftung
Personalaufwand	17.946.000,00 €	19.051.000,00 €	20.712.000,00 €	21.126.000,00 €	21.549.000,00 €	21.980.000,00 €	
davon für tariflich Beschäftige	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	
davon für Beamte	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	
Abschreibungen	20.232.000,00 €	20.300.000,00 €	20.500.000,00 €	20.700.000,00 €	20.900.000,00 €	21.100.000,00 €	
Zinsaufwand	7.358.300,00 €	8.366.700,00 €	8.483.600,00 €	9.059.900,00 €	9.409.800,00 €	12.139.000,00 €	
Sonstiger betrieblicher Aufwand	4.772.400,00 €	4.165.500,00 €	4.514.500,00 €	4.624.500,00 €	4.655.500,00 €	4.686.500,00 €	VKB, Betriebliche Aufwendungen, EDV-Budget, Optimierung CAFM-System, Zinsaufwand Richtericher Modell, sonstiger Aufwand
davon Verwaltungskostenbeitrag	2.008.400,00 €	1.969.500,00 €	2.143.500,00 €	2.143.500,00 €	2.143.500,00 €	2.143.500,00 €	
Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
c. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag							
Jahresergebnis ohne Bkz	-67.929.700,00 €	-68.209.200,00 €	-74.693.100,00 €	-76.276.400,00 €	-79.859.300,00 €	-86.010.500,00 €	
BKZ	54.216.900,00 €	54.714.500,00 €	59.095.900,00 €	59.885.600,00 €	60.246.200,00 €	63.001.600,00 €	JA inkl. Schulpauschale
Jahresgebnis mit Bkz	-13.712.800,00 €	-13.494.700,00 €	-15.597.200,00 €	-16.390.800,00 €	-19.613.100,00 €	-23.008.900,00 €	
2. Vermögensplan*							
Erstattete Abschreibungen	3.000.000,00 €	3.000.000,00 €	3.000.000,00 €	3.000.000,00 €	3.000.000,00 €	3.000.000,00 €	
Auszahlungen für Inv. in das Anlageverm.	-58.931.900,00 €	-49.358.400,00 €	-30.848.700,00 €	-18.365.000,00 €	-11.438.800,00 €	-7.139.000,00 €	
Ausz. für die Tilgung von Darl. der Stadt AC	-3.000.000,00 €	-3.000.000,00 €	-3.000.000,00 €	-3.000.000,00 €	-3.000.000,00 €	-3.000.000,00 €	
Einz. aus der Aufn.von Darl. bei der Stadt AC	53.897.800,00 €	37.113.600,00 €	26.709.600,00 €	16.640.100,00 €	11.438.800,00 €	7.139.000,00 €	
investive Einzahl. aus Zuschüssen	5.034.100,00 €	12.244.800,00 €	4.139.100,00 €	1.724.900,00 €	0,00 €	0,00 €	
Saldo	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	
3. Stellenübersicht							
Tariflich Beschäftigte	211	216	222	221	221	221	
Beamte	12	14	13	13	13	13	
Auszubildende	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	
= Summe Beschäftigte	223	230	235	234	234	234	geplante Stellen; Angabe JA Mitarbeiter, Angabe WP Vollzeitstellen

*Plan entspricht dem HH-Entwurf 2025

Angaben zum Jahresabschluss						
operatives Ergebnis	-1.762.800,00 €	-1.594.700,00 €	-3.597.200,00 €	-4.290.800,00 €	-7.413.100,00 €	-10.708.900,00 €
Stammkapital	1.000.000,00 €					
Allgemeine Rücklage	138.629.056,29 €					
Verlustvortrag	-48.261.612,86 €					
Jahresfehlbetrag	-13.710.926,96 €					
= Stand des Eigenkapitals	**77.656.516,47 €**					
Rückstellungen	**7.233.802,85 €**					
davon Personalrückstellungen	1.446.757,57					
davon Steuerrückstellungen						
davon sonstige Rückstellungen	5.787.045,28 €					

Stadt Aachen, Wirtschaftsplan 2026		**Gebäudemanagement der Stadt Aachen (E 26)**	zuständiges Dezernat: VII, Herr Thomas
Stellen/VZÄ:	235		zuständiger Ausschuss: BA Gebäudemanagement
Volumen Wirtschaftsplan:	-128.174.100 €		
Ergebnis Wirtschaftsplan:	-15.597.200 €		Betriebsleitung: Herr Hauschild / Frau Bruns

Beschreibung:	Das Gebäudemanagement der Stadt Aachen versteht sich als ganzheitlicher Gebäudedienstleister. Gegenstand und Zweck sind die Deckung der Raum- und Flächenbedarfe für städtische Nutzer/Bedarfsträger und der Erhalt der Nutzungs- und Funktionsfähigkeit des Gebäudebestandes. Investitionsvolumen des Wirtschaftsplans 2026*): 30.848.700 €	Leistungen:	Umfassende Bewirtschaftung von städtischen Gebäuden Neu-, Um- und Erweiterungsbau Serviceleistungen (gemäß Betriebssatzung)
		Mitwirkung/Beteiligung:	Städtische Organisationseinheiten und Städteregion als Bedarfsträger; externe Beauftragte
Rechts-/Auftragsgrundlage:	BGB, HGB, EigVO NRW, GO NRW, Vergaberecht NRW, Betriebssatzung E 26, Wirtschaftsplan E 26, kommunalpol. Beschlüsse	Empfänger:	Organisationseinheiten der Stadt Aachen und Städteregion, Gebäudenutzer, Einwohner*innen

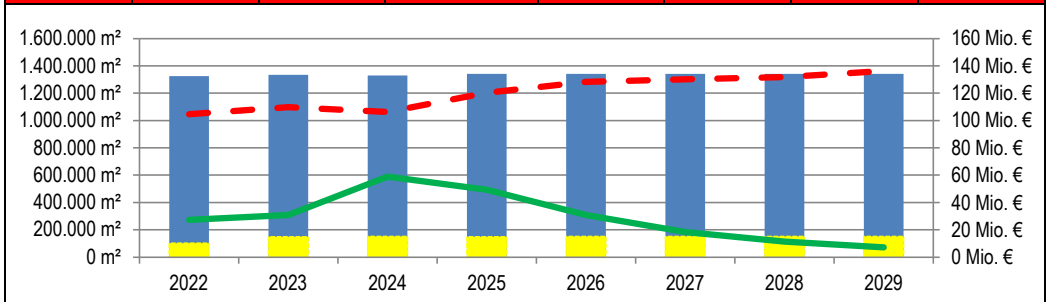
Ziele:

1. Bewirtschaftungsaufwand pro qm BGF im interkommunalen Vergleich auch weiterhin auf niedrigem Niveau halten.
2. Personaleinsatz orientiert an der zu betreuenden Fläche und dem umzusetzenden Volumen (Basis interkommunale Kennzahlen/Richtwerte).
3. Wirtschaftliche Aufgabendurchführung, u.a. in der Relation von Eigen-/Fremdleistungen.
4. Realisierung der im Rahmen des IKSK vorgesehenen gebäudetechnischen Maßnahmen.

Kennzahlen: *) Investitionsvolumen auf Basis mittelfr. WP 2025

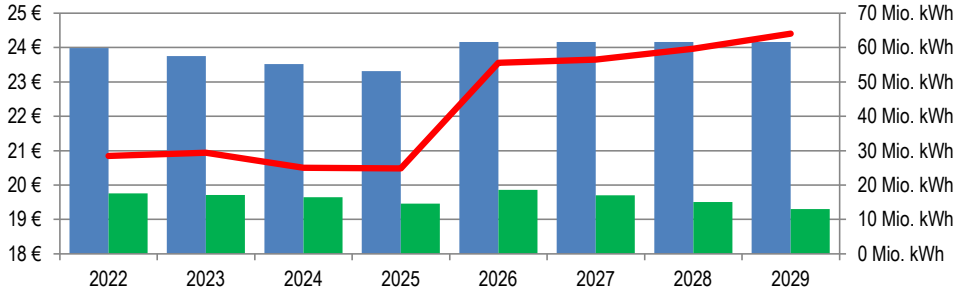
"zu bewirtschaftende Fläche (BGF)" in m² (obere Säule), dav. angemiete Fläche (unt. Säule)
*)"Bauvolumen Neu-, Um- und Erweiterungsbau (NUE)" in € (Planwerte)
"Entwicklung Volumen im Erfolgsplan" in € (Planwerte)

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1.325.733	1.334.210	1.329.734	1.340.000	1.340.000	1.340.000	1.340.000	1.340.000
100.591	148.645	150.864	148.000	150.000	150.000	150.000	150.000
27.341.000	30.879.700	58.931.900	49.185.700	30.848.700	18.365.000	11.438.800	7.139.000
104.601.200	109.831.000	106.321.800	120.267.200	128.174.100	130.019.400	131.864.300	136.279.500

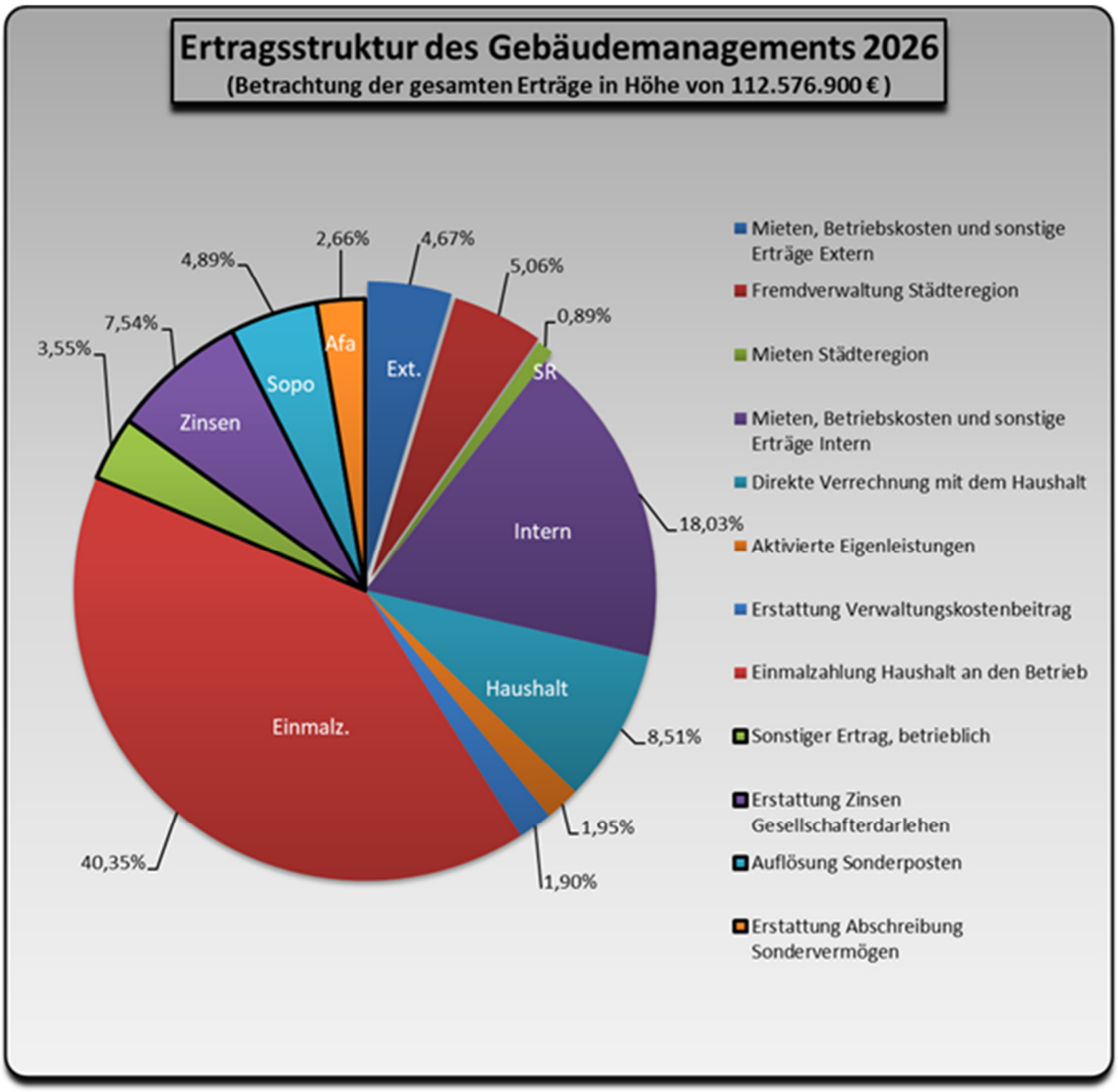


"Bewirtschaftungsaufwand pro m² (BGF)" in € (Planwerte)
"Wärmeverbrauch" in Mio. kWh
"Stromverbrauch" in Mio. kWh

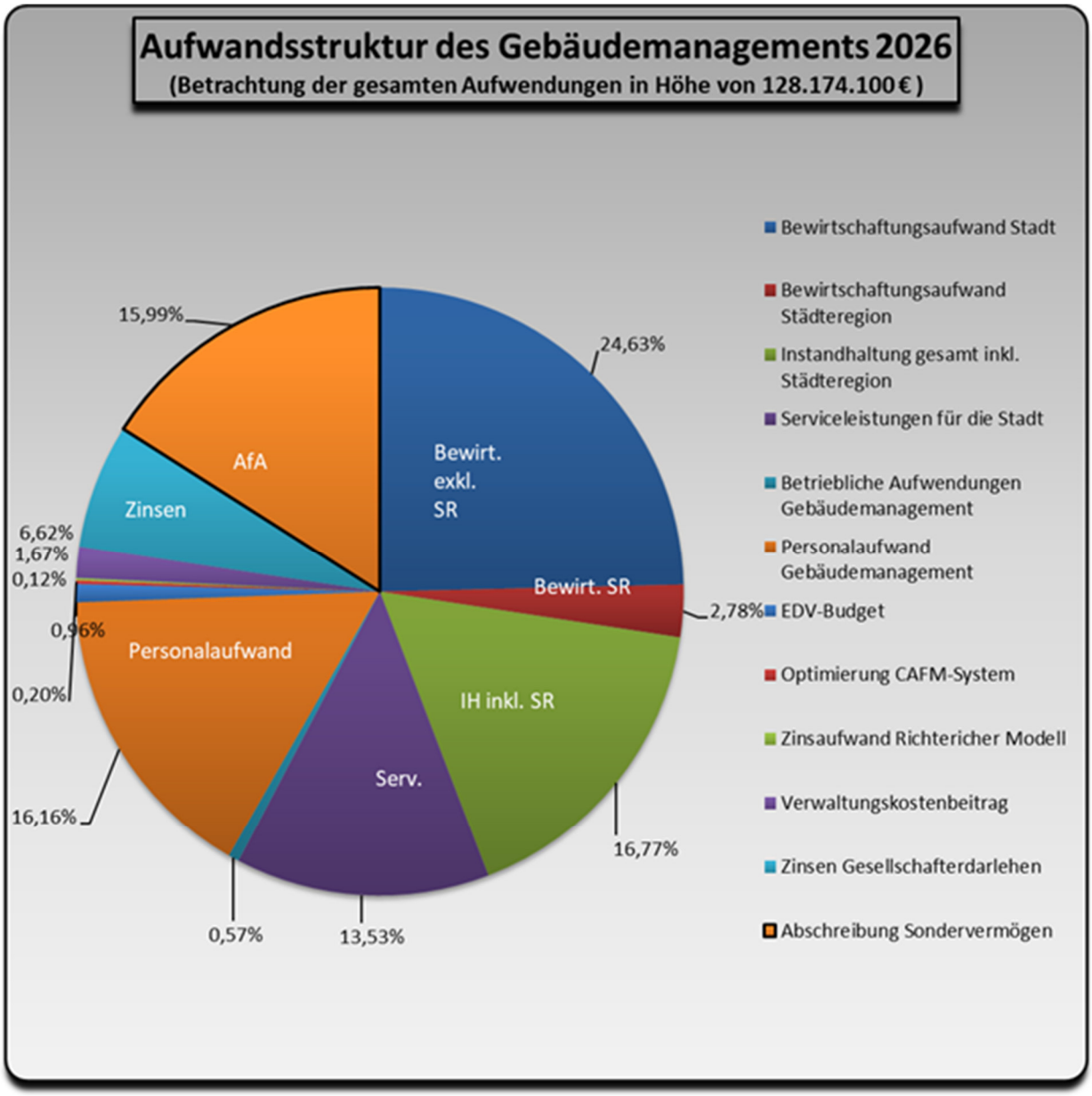
2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
20,85	20,94	20,50	20,49	23,56	23,65	23,96	24,41
59,86	57,52	55,24	53,14	61,60	61,60	61,60	61,60
17,56	17,15	16,47	14,60	18,55	17,05	15,05	13,05



Anlage A: Ertragsstruktur des Gebäudemanagements 2026



Anlage B: Aufwandsstruktur des Gebäudemanagements 2026



VBR Hündgen Schreiber Wollseiffen und Partner mbB

Rechtsanwälte · Wirtschaftsprüfer
Vereidigter Buchprüfer · Steuerberater
Fachanwälte für Steuerrecht
Fachberater für Internationales Steuerrecht
Fachanwalt für Handels- und Gesellschaftsrecht

Volkshochschule Aachen Aachen

2. Vorab-Lese-Exemplar
(Stand 01.10.2025)

Bericht
über die Prüfung des
Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2024
und des Lageberichtes
sowie nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz

Gesellschafter:
Hauptniederlassung Aachen:

Dipl.-Finanzwirt Ralf Hündgen
Wirtschaftsprüfer · Steuerberater
Fachberater für Internationales Steuerrecht

Dipl.-Kfm. Dr. Guido Wollseiffen
Wirtschaftsprüfer · Steuerberater

Dr. Peter Wiesmann
Rechtsanwalt · Fachanwalt für Steuerrecht
Fachanwalt für Handels- und Gesellschaftsrecht

Moritz Jacobs, M.Sc.
Wirtschaftsprüfer · Steuerberater

Prof. Dr. Sebastian Mirbach
Wirtschaftsprüfer · Steuerberater
Fachberater für Internationales Steuerrecht

Johannes Cranen, LL.M., M.Sc.
Wirtschaftsprüfer · Steuerberater
Dipl.-Finanzwirt

Niederlassung Alsdorf:

Dr. André Gerick
Rechtsanwalt · Vereidigter Buchprüfer
Steuerberater · Fachanwalt für Steuerrecht

Matthiashofstraße 47 - 49
52064 Aachen
Telefon (02 41) 4 70 86 - 0
Telefax (02 41) 4 70 86 - 66
E-Mail vbr@vbr.de
Internet www.vbr.de
USt-IdNr. DE121724189

Partnerschaft
Sitz Aachen
Amtsgericht Essen PR 3129

Bericht
über die Prüfung des
Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2024
und des Lageberichtes
sowie nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz
der
Volkshochschule Aachen
Aachen

Ausfertigung

INHALTSVERZEICHNIS

Tz		Seite
1	**A. PRÜFUNGSAUFTRAG**	1
	B. GRUNDSÄTZLICHE FESTSTELLUNGEN	
9	**I. STELLUNGNAHME ZUR LAGEBEURTEILUNG DURCH DIE BETRIEBSLEITUNG**	2
	II. FESTSTELLUNGEN GEMÄß § 321 ABS. 1 S. 3 HGB	
16	1. Beachtung von sonstigen gesetzlichen und satzungsmäßigen Regelungen	3
20	**C. GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG**	4
	D. FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG	
	I. ORDNUNGSMÄßIGKEIT DER RECHNUNGSLEGUNG	
37	1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	6
46	2. Jahresabschluss	8
51	3. Lagebericht	8
	II. GESAMTAUSSAGE DES JAHRESABSCHLUSSES	
54	1. Gesamtaussage	9
56	2. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage	9
57	a) Vermögenslage	9
74	b) Finanzlage	14
75	c) Ertragslage	15
85	3. Aufgliederung und Erläuterung der Posten des Jahresabschlusses	18
155	**E. FESTSTELLUNGEN AUS ERWEITERUNGEN DES PRÜFUNGSAUFTRAGS**	35
158	**F. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS UND SCHLUSSBEMERKUNG**	36

INHALTSVERZEICHNIS

Anlagen zum Prüfungsbericht	Anlage
Bilanz	1
Gewinn- und Verlustrechnung	2
Anhang	3
Lagebericht	4
Bestätigungsvermerk	5
Fragenkatalog zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG	6
Rechtliche Verhältnisse	
1. Rechtliche Verhältnisse	7.1
2. Entgeltordnung	7.2
3. Honorarrichtlinie	7.3
4. Steuerliche Verhältnisse	7.4
5. Überörtliche Prüfungen	7.5
6. Wichtige Verträge	7.6
7. Sitzungen: Rat der Stadt, Betriebsausschuss, Leitungsrat, Mitarbeiterkonferenz, Volkshochschulkonferenz (§§ 8, 9, 11, 12 und 24 der Satzung)	7.7
8. Besonderheiten der Personalwirtschaft (Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen der Beamten der VHS)	7.8
Technische und wirtschaftliche Grundlagen	8
Allgemeine Auftragsbedingungen	9

ABKÜRZUNGSVERZEICHNIS

Abs.	Absatz
ARGE	Arbeitsgemeinschaft für die Grundsicherung Arbeitsuchender (in der Stadt Aachen/StädteRegion Aachen)
Art.	Artikel
BAMF	Bundesamt für Migration und Flüchtlinge
BilMoG	Bilanzrechtsmodernisierungsgesetz
DRS	Deutscher Rechnungslegungsstandard
EGHGB	Einführungsgesetz zum HGB
EigVO	Eigenbetriebsverordnung
EntschVO	Entschädigungsverordnung
EK	Eigenkapital
GO NRW	Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
GuV	Gewinn- und Verlustrechnung
GV.	Gesetz- und Verordnungsblatt
HB	Handelsbilanz
HGB	Handelsgesetzbuch
HGrG	Haushaltsgrundsätzegesetz
IDW PS	Prüfungsstandard des Instituts der Wirtschaftsprüfer
IDW RS	Stellungnahmen zur Rechnungslegung des Instituts der Wirtschaftsprüfer
ISA DE	International Standards on Auditing (ISA) in einer deutschen modifizierten Fassung
IT	Informations-Technologie
i.V.	im Vorjahr
Lt.	laut
NRW	Nordrhein-Westfalen
Nr.	Nummer
p.r.t.	pro rata temporis
TEUR	Tausend Euro
Tz(n)	Textziffer(n)
S.	Seite
SchwbG	Schwerbehindertengesetz
VHS	Volkshochschule
vgl.	vergleiche
VOB	Vergabe und Vertragsordnung für Bauleistungen
VOL	Verdingungsordnung für freiberufliche Leistungen

A. PRÜFUNGSAUFTRAG

(1) Gemäß Prüfungsauftrag vom 23. Februar 2024 wurden wir beauftragt, bei der

Volkshochschule Aachen
Aachen

- nachfolgend kurz Volkshochschule, VHS oder Eigenbetrieb genannt -

den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 unter Einbeziehung der Buchführung sowie den Lagebericht gemäß §§ 316 ff. HGB i.V.m. § 103 GO NRW und der Verordnung über die Durchführung der Jahresabschlussprüfung bei Eigenbetrieben und prüfungspflichtigen Einrichtungen zu prüfen und über das Ergebnis der Prüfung schriftlich zu berichten. Da keine Hinderungsgründe nach § 319 HGB vorlagen, haben wir den Auftrag angenommen. Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

(2) Gemäß § 103 Abs. 3 GO NRW ist im Rahmen der Jahresabschlussprüfung in entsprechender Anwendung des § 53 HGrG auch die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung zu prüfen und über die wirtschaftlich bedeutsamen Sachverhalte zu berichten.

(3) Die Volkshochschule Aachen wird gemäß der Gemeindeordnung NRW (GO NRW) i.V.m. der Eigenbetriebsverordnung NRW (EigVO NRW) und der Satzung als Quasi-Eigenbetrieb geführt. Nach § 21 EigVO NRW ist ein Jahresabschluss aufzustellen, der aus der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung und dem Anhang besteht. Die allgemeinen Vorschriften, die Ansatzvorschriften, die Vorschriften über die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung, die Bewertungsvorschriften und die Vorschriften über den Anhang für den Jahresabschluss von großen Kapitalgesellschaften im Dritten Buch des Handelsgesetzbuches (HGB) finden sinngemäß Anwendung, soweit sich aus der EigVO NRW nichts Anderes ergibt. Der gemäß Satzung erstellte Lagebericht ist gemäß § 21 EigVO NRW zu prüfen.

(4) Die Prüfungspflicht von Jahresabschluss und Lagebericht des Eigenbetriebs ergibt sich nicht aus § 316 HGB, wohl aber aus § 103 GO NW. Die Betriebsleitung kann hiernach einen Wirtschaftsprüfer, eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft oder die Gemeindeprüfungsanstalt nach vorheriger Beschlussfassung durch den Betriebsausschuss mit der Durchführung der Jahresabschlussprüfung beauftragen.

(5) Gem. IDW-Prüfungshinweis PH 9.400.3 richtet sich der Prüfungsbericht und der Bestätigungsvermerk an den geprüften Eigenbetrieb und ist an diesen zu adressieren.

(6) Der vorliegende Prüfungsbericht wurde unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450) erstellt.

(7) Für die Durchführung dieses Prüfungsauftrages und unsere Verantwortlichkeit sind - auch im Verhältnis zu Dritten - die „Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften“ in der Fassung vom 1. Januar 2024 mit dem Auftraggeber vereinbart worden, die diesem Bericht als Anlage 9 beigefügt sind.

(8) Dieser Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses ist nicht zur Weitergabe an Dritte bestimmt. Soweit er mit unserer Zustimmung an Dritte weitergegeben wird oder Dritten mit unserer Zustimmung zur Kenntnis vorgelegt wird, verpflichtet sich der Auftraggeber, mit dem betreffenden Dritten schriftlich zu vereinbaren, dass die vereinbarten Haftungsbedingungen auch für mögliche Ansprüche des Dritten uns gegenüber gelten sollen.

B. GRUNDSÄTZLICHE FESTSTELLUNGEN

I. STELLUNGNAHME ZUR LAGEBEURTEILUNG DURCH DIE BETRIEBSLEITUNG

(9) Die Betriebsleitung hat im Jahresabschluss **(Anlagen 1 bis 3),** insbesondere im Anhang und im Lagebericht **(Anlage 4)**, die wirtschaftliche Lage des Eigenbetriebes beurteilt.

(10) Gemäß § 321 Abs. 1 S. 2 HGB nehmen wir als Abschlussprüfer mit den anschließenden Ausführungen vorweg zur Lagebeurteilung durch die Betriebsleitung im Jahresabschluss und im Lagebericht Stellung. Dabei gehen wir insbesondere auf die Beurteilung des Fortbestands und der zukünftigen Entwicklung des Eigenbetriebes unter Berücksichtigung des Lageberichtes ein. Unsere Stellungnahme geben wir auf Grund unserer **eigenen Beurteilung der Lage des Eigenbetriebes** ab, die wir im Rahmen unserer Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes gewonnen haben.

(11) Das Jahr 2024 war gekennzeichnet von einer hohen Nachfrage nach Programmangeboten, die erteilten Unterrichtsstunden konnten um 22 % auf 73.989 gesteigert werden, was zu gesteigerten Teilnahmeentgelten und Drittmitteln führte.

Mehreinnahmen aus Teilnehmerentgelten i.H.v. TEUR 222 sowie erhöhten Zuweisungen vor allem aus Bundesmitteln von TEUR 242 standen Mehraufwendungen allein im Personalbereich von TEUR 612 gegenüber, ebenfalls stiegen die Materialaufwendungen insbesondere bedingt durch wachsende Honorarkosten um TEUR 261. Im Ergebnis erhöhte sich der Jahresverlust trotz des besseren Geschäftsverlaufs, das weiterhin negative Jahresergebnis belief sich auf TEUR -4.867 nach TEUR -4.334 im Vorjahr. Durch den auf TEUR 5.241 angewachsenen städtischen Zuschuss konnte dieser jedoch mehr als aufgefangen werden, so dass das Eigenkapital insgesamt eine Stärkung um TEUR 374 erfuhr.

(12) Auch für die Zukunft werden sich nach den erteilten Angaben Jahresverluste bei dem Eigenbetrieb ergeben und zwar in der Hauptsache aufgrund des Umstandes, dass eine öffentliche Aufgabe erfüllt werden muss. Hierdurch sind größere Kostenminderungen

und auch eine an die negative Ertragslage angepasste Steigerung der Entgelte aufgrund politischer Vorgaben nur in eingeschränktem Maße möglich. Risiken für die zukünftige Entwicklung liegen vor allem in der räumlichen und baulichen Situation der Gebäude Peterstraße und Sandkaulbach (Brandschutz und Sanierungsbedarf), weshalb parallel zu einer gegebenenfalls notwendigen räumlichen Interimslösung seit einiger Zeit intensiv an einem neuen Standortkonzept, einem sogenannten „Dritten Ort“ in Form einer Bildungseinrichtung bestehend aus Volkshochschule und Stadtbibliothek als zentralen Ort von Bildung und Begegnung gearbeitet wird.

(13) Hinsichtlich der betriebswirtschaftlichen Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes wird auf die Darstellung im vorliegenden Bericht hingewiesen, Tzn 56 bis 84. Dort werden auch die Problembereiche besprochen. Bei der Interpretation der Kennzahlen ist zu berücksichtigen, dass es sich bei der Volkshochschule Aachen um eine städtische Einrichtung ohne eigene Rechtspersönlichkeit, ohne wirtschaftliche Betätigung i.S.d. § 107 Abs. 1 GO NRW, aber verwaltet nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten i.S.v. § 107 Abs. 2 GO NRW (Quasi-Eigenbetrieb) handelt. Des Weiteren muss bei der betriebswirtschaftlichen Betrachtungsweise der Kennzahlen die Tatsache Berücksichtigung finden, dass der Eigenbetrieb eine öffentliche Aufgabe erfüllen muss; insoweit handelt es sich bei der Darstellung der Kennzahlen in den meisten Fällen eher um die Anzeige von Tendenzen der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

(14) Die vorstehend aufgeführten Hervorhebungen werden teilweise unten in Abschnitt D.II.2. durch analysierende Darstellungen wesentlicher Aspekte der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ergänzt.

(15) Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die Beurteilung der Lage des Eigenbetriebes einschließlich der dargestellten Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung plausibel und folgerichtig abgeleitet. Die Lagebeurteilung durch die Betriebsleitung ist dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend. Unsere Prüfung hat zunächst keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass der Fortbestand des Betriebes gefährdet wäre, soweit die Zuschüsse der Stadt Aachen und des Landes NRW unverändert bleiben.

II. FESTSTELLUNGEN GEMÄß § 321 ABS. 1 S. 3 HGB

1. Beachtung von sonstigen gesetzlichen und satzungsmäßigen Regelungen

(16) Nach § 321 Abs. 1 S. 3 HGB haben wir auch über bei Durchführung der Prüfung festgestellte Tatsachen zu berichten, die schwerwiegende Verstöße der Betriebsleitung oder von Arbeitnehmern gegen Gesetz oder Satzung erkennen lassen.

(17) Bei der Durchführung unserer Prüfung haben wir festgestellt, dass Jahresabschluss und Lagebericht entgegen § 26 Abs. 1 EigVO NRW nicht bis zum Ablauf von 3 Monaten nach Abschluss des Wirtschaftsjahres von der Betriebsleitung aufgestellt worden sind.

(18) Gemäß § 12 Abs. 2 der Satzung ist der Entwurf des Wirtschaftsplanes von der Betriebsleitung dem Betriebsausschuss bis zum 30. September des dem Wirtschaftsjahr vorhergehenden Wirtschaftsjahres vorzulegen. Der Entwurf des Wirtschaftsplanes 2025 wurde im Betriebsausschuss am 6. Februar 2025 behandelt.

(19) Gemäß § 26 Abs. 4 EigVO NRW ist u.a. der Jahresabschluss öffentlich bekannt zu machen. Dies ist auf der Homepage der Stadt Aachen geschehen, worauf in den lokalen Tageszeitungen hingewiesen wurde.

C. GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG

(20) Gegenstand der Prüfung waren die **Buchführung**, der **Jahresabschluss** zum 31. Dezember 2024, bestehend aus der Bilanz (Anlage 1), der Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 2) und dem Anhang (Anlage 3) und der **Lagebericht** (Anlage 4) sowie die Einhaltung der einschlägigen gesetzlichen Vorschriften zur Rechnungslegung und der sie ergänzenden Bestimmungen der Betriebssatzung.

(21) Den Lagebericht haben wir auch daraufhin geprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage des Eigenbetriebes vermittelt; dabei haben wir auch geprüft, ob die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichts beachtet wurden und die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dargestellt sind.

(22) Durch die Betriebsleitung wurde der Gegenstand der Prüfung um die Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG) **erweitert**.

(23) Art und Angemessenheit des Versicherungsschutzes wurden nicht geprüft. Eine Aufstellung des Eigenbetriebes über den bestehenden Versicherungsschutz haben wir zu unseren Arbeitspapieren genommen. Eine abschließende Beurteilung, inwieweit die betrieblichen Risiken damit ausreichend abgesichert sind, ist im Rahmen der Abschlussprüfung nicht möglich und muss einem versicherungstechnischen Sachverständigen vorbehalten bleiben.

(24) Die Buchführung und die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Regelungen in der Betriebssatzung liegen in der Verantwortung der Betriebsleitung des Eigenbetriebs. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und über den Lagebericht abzugeben.

(25) Wir haben die Prüfung in den Monaten Juli und August 2025 - mit Unterbrechungen - in den Geschäftsräumen der Volkshochschule Aachen sowie in unserem Büro durchgeführt. Anschließend erfolgte die Fertigstellung des Prüfungsberichts.

(26) Ausgangspunkt unserer Prüfung war der von uns geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk vom 16. August 2024 versehene Vorjahresabschluss zum 31. Dezember 2023; der Beschluss des Rates der Stadt Aachen über die Feststellung für das Jahr 2023 erfolgte am 4. Dezember 2024.

(27) Als **Prüfungsunterlagen** dienten uns die Buchhaltungsunterlagen, die Belege sowie das Akten- und Schriftgut des Eigenbetriebes.

(28) Alle von uns erbetenen **Auskünfte, Aufklärungen und Nachweise** sind uns von der Betriebsleitung und den zur Auskunft benannten Mitarbeitern bereitwillig erteilt worden.

(29) Ergänzend hierzu hat uns die Betriebsleitung in der berufsüblichen **Vollständigkeitserklärung** schriftlich bestätigt, dass in der Buchführung und in dem zu prüfenden Jahresabschluss alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Wagnisse und Abgrenzungen berücksichtigt, sämtliche Aufwendungen und Erträge enthalten, alle erforderlichen Angaben gemacht und uns alle bestehenden Haftungsverhältnisse bekannt gegeben worden sind.

(30) In der Erklärung wird auch versichert, dass der Lagebericht hinsichtlich erwarteter Entwicklungen alle für die Beurteilung der Lage des Eigenbetriebes wesentlichen Gesichtspunkte sowie die nach § 289 HGB erforderlichen Angaben enthält. Weitere Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres sind uns bei unserer Prüfung nicht bekannt geworden.

(31) Bei Durchführung unserer Jahresabschlussprüfung haben wir die Vorschriften der §§ 316 ff. HGB und die vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung beachtet. Danach haben wir unsere Prüfung problemorientiert - jedoch ohne spezielle Ausrichtung auf eine Unterschlagungsprüfung - so angelegt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße gegen die gesetzlichen Vorschriften, die sich auf die Darstellung des den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. In die Prüfung wurde die Einhaltung der Grundsätze der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung gemäß § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG) einbezogen.

Gem. § 317 Abs. 4a HGB hat sich die Prüfung jedoch nicht darauf erstreckt, ob der Fortbestand des geprüften Eigenbetriebs oder die Wirksamkeit oder die Wirtschaftlichkeit der Betriebsleitung zugesichert werden kann.

(32) Art, Umfang und Ergebnis der im Einzelnen durchgeführten Prüfungshandlungen sind in unseren **Arbeitspapieren** festgehalten.

(33) Der Prüfung lag eine **Planung** der Prüfungsschwerpunkte unter Berücksichtigung unserer vorläufigen Lageeinschätzung des Eigenbetriebes und eine Einschätzung der Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems (IKS) zugrunde. Die Einschätzung basierte insbesondere auf Erkenntnissen über die rechtlichen und wirtschaftlichen Rahmenbedingungen. Branchenrisiken, Unternehmensstrategie und die daraus resultierenden Geschäftsrisiken sind aus der Prüfung von Vorjahresabschlüssen, aus Gesprächen mit der Betriebsleitung und Mitarbeitern des Eigenbetriebes sowie aus Branchenberichten und der einschlägigen Fachpresse bekannt.

(34) Aus den bei der Prüfungsplanung festgestellten Risikobereichen ergaben sich folgende **Prüfungsschwerpunkte:**

- Forderungen aus Lieferungen und Leistungen,
- Entwicklung der Umsatzerlöse und Zuschüsse,
- Einzelsachverhalte mit wesentlichen Auswirkungen auf die Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

(35) Ausgehend von einer Beurteilung des IKS haben wir bei der Festlegung der weiteren **Prüfungshandlungen** die Grundsätze der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit beachtet. Sowohl die analytischen Prüfungshandlungen als auch die Einzelfallprüfungen wurden daher nach Art und Umfang unter Berücksichtigung der Bedeutung der Prüfungsgebiete und der Organisation des Rechnungswesens in ausgewählten Stichproben durchgeführt. Die Stichproben wurden so ausgewählt, dass sie der wirtschaftlichen Bedeutung der einzelnen Posten des Jahresabschlusses Rechnung tragen und es ermöglichen, die Einhaltung der gesetzlichen Rechnungslegungsvorschriften ausreichend zu prüfen.

(36) Zur **Prüfung des Nachweises** der Vermögens- und Schuldposten des Eigenbetriebes haben uns u.a. Kassenbelege, Ein- und Ausgangsrechnungen und sonstige Unterlagen vorgelegen.

D. FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG

I. ORDNUNGSMÄßIGKEIT DER RECHNUNGSLEGUNG

1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

(37) Die Finanzbuchhaltung des Eigenbetriebes erfolgt mit Hilfe einer (eigenen) EDV-Anlage unter Verwendung des Programms "Kanzlei Rechnungswesen pro" der DATEV e.G., Nürnberg.

(38) Die Lohn- und Gehaltsbuchhaltung wird extern über die Stadtverwaltung Aachen abgewickelt.

(39) Die Anlagenbuchhaltung wird intern mit Hilfe einer EDV-Anlage über das Anlagenprogramm „Anlag“ der DATEV e.G., Nürnberg, verwaltet.

(40) Die Ordnungsmäßigkeit der Programme "Kanzlei Rechnungswesen pro" und "Anlag" der DATEV e.G., Nürnberg, wurde durch die Ernst & Young AG, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, geprüft und bestätigt.

(41) Das von dem Eigenbetrieb eingerichtete **rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem (IKS)** sieht dem Betriebszweck und -umfang angemessene Regelungen zur Organisation und Kontrolle der Abläufe vor.

(42) Die **Organisation der Buchführung** und das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem ermöglichen die vollständige, richtige, zeitgerechte und geordnete Erfassung und Buchung der Geschäftsvorfälle. Der Kontenplan ist ausreichend gegliedert, das **Belegwesen** ist klar und übersichtlich geordnet. Die Bücher wurden zutreffend mit den Zahlen der Vorjahresbilanz eröffnet und insgesamt während des gesamten Geschäftsjahres ordnungsgemäß weitergeführt.

(43) Die Informationen, die aus den **weiteren geprüften Unterlagen** entnommen wurden, führen zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht.

(44) Im Hinblick auf die **IT-gestützte Rechnungslegung** haben wir keine Sachverhalte festgestellt, die uns zu der Annahme veranlassen, dass die Sicherheit der für die Zwecke der Rechnungslegung verarbeiteten Daten nicht gewährleistet ist.

(45) Insgesamt lässt sich feststellen, dass die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen (einschließlich Belegwesen, internes Kontrollsystem und Planungsrechnungen) nach unseren Feststellungen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und den ergänzenden Bestimmungen der Betriebssatzung entsprechen. Die Prüfung ergab keine Beanstandungen.

2. Jahresabschluss

(46) Nach § 21 EigVO NRW wurde der Jahresabschluss des Eigenbetriebes nach den Vorschriften des HGB für große Kapitalgesellschaften und den gesetzlichen Regelungen der Eigenbetriebsverordnung aufgestellt.

(47) Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung sind ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Die Gliederung der **Bilanz (Anlage 1)** erfolgt entsprechend der Vorschrift des § 266 HGB, § 22 Abs. 1 EigVO NRW. Die **Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 2)** wurde entsprechend der Vorschrift des § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt, § 23 Abs. 1 EigVO NRW.

(48) Soweit in der Bilanz oder in der Gewinn- und Verlustrechnung Darstellungswahlrechte bestehen, erfolgen die entsprechenden Angaben weitestgehend im Anhang.

(49) In dem von dem Eigenbetrieb aufgestellten **Anhang (Anlage 3)** sind die auf die Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ausreichend erläutert. Alle gesetzlich geforderten Einzelangaben, die wahlweise in den Anhang übernommenen Angaben zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung sowie die Angaben nach § 24 EigVO NRW sind vollständig und zutreffend dargestellt.

(50) Der Jahresabschluss entspricht damit nach unseren Feststellungen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und den ergänzenden Bestimmungen der Betriebssatzung. Die Prüfung ergab keine Beanstandungen.

3. Lagebericht

(51) Die Prüfung des Lageberichts für das Geschäftsjahr 2024 (**Anlage 4**) hat ergeben, dass der Lagebericht mit dem Jahresabschluss und den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen im Einklang steht und dass er insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebes vermittelt. Die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichts wurden beachtet.

(52) Ferner hat die Prüfung ergeben, dass die wesentlichen Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend im Lagebericht dargestellt sind und dass die Angaben nach § 289 Abs. 2 HGB vollständig und zutreffend sind.

(53) Insgesamt kann festgestellt werden, dass der Lagebericht alle vorgeschriebenen Angaben enthält und er damit den gesetzlichen Vorschriften entspricht.

II. GESAMTAUSSAGE DES JAHRESABSCHLUSSES

1. Gesamtaussage

(54) Unsere Prüfung hat ergeben, dass § 264 Abs. 2 HGB i.V.m. § 103 GO NRW beachtet wurde und der Jahresabschluss insgesamt, d.h. als Gesamtaussage des Jahresabschlusses, wie sie sich aus dem Zusammenwirken von Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang ergibt, unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes vermittelt.

(55) Im Übrigen verweisen wir auf die nachfolgende analysierende Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage und auf die weitergehenden Aufgliederungen und Erläuterungen der Posten des Jahresabschlusses.

2. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

(56) Zur Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben wir die Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung **nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten** geordnet, wobei sich die Darstellung auf eine kurze Entwicklungsanalyse beschränkt. Die Analyse ist nicht auf eine umfassende Beurteilung der wirtschaftlichen Lage des Eigenbetriebes ausgerichtet. Zudem ist der Aussagewert von Bilanzdaten - insbesondere auf Grund des Stichtagsbezugs der Daten - relativ begrenzt.

a) Vermögenslage

(57) In der folgenden Bilanzübersicht sind die Posten zum 31. Dezember 2024 nach wirtschaftlichen und finanziellen Gesichtspunkten zusammengefasst und den entsprechenden Bilanzposten zum 31. Dezember 2023 gegenübergestellt (vgl. **Anlage 1**).

(58) Zur Darstellung der **Vermögensstruktur** werden die Bilanzposten der Aktivseite dem langfristig (Fälligkeit größer als ein Jahr) bzw. dem kurzfristig gebundenen Vermögen zugeordnet.

(59) Zur Darstellung der **Kapitalstruktur** werden die Bilanzposten der Passivseite dem Eigen- bzw. Fremdkapital zugeordnet, wobei innerhalb des Fremdkapitals eine Zuordnung nach langfristiger (Fälligkeit größer als ein Jahr) bzw. kurzfristiger Verfügbarkeit erfolgt.

(60) Die Vermögens- und Kapitalstruktur sowie deren Veränderungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich aus den folgenden Zusammenstellungen der Bilanzzahlen:

(61)

VERMÖGENSSTRUKTUR	31.12.2024		31.12.2023		Veränderungen	
	TEUR	**%**	**TEUR**	**%**	**TEUR**	**%**
Langfristig gebundenes Vermögen						
Anlagevermögen						
Immaterielle Vermögensgegenstände						
- Entgeltlich erworbene Software	2	0,0	3	0,1	-1	-33,3
Sachanlagen						
- Grundstücke und Bauten	483	8,5	508	10,0	-25	-4,9
- Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	272	4,8	207	4,1	65	31,4
	755	13,3	715	14,1	40	5,6
	757	**13,3**	**718**	**14,2**	**39**	**5,4**
Kurzfristig gebundenes Vermögen						
Umlaufvermögen						
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
- Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	603	10,7	622	12,2	-19	-3,1
- Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1	0,0	14	0,3	-13	-92,9
- Forderungen gegen Stadt Aachen	4.217	74,5	3.725	73,0	492	13,2
- Sonstige Vermögensgegenstände	74	1,4	21	0,3	53	*
	4.895	86,6	4.382	85,8	513	11,7
Rechnungsabgrenzungsposten	5	0,1	0	0,0	5	*
	4.900	**86,7**	**4.382**	**85,8**	**518**	**11,8**
Gesamtvermögen	**5.657**	**100,0**	**5.100**	**100,0**	**557**	**10,9**

* über 100 v.H. oder ohne Aussagewert

(62) **KAPITALSTRUKTUR**

	31.12.2024		31.12.2023		Veränderungen	
	TEUR	**%**	**TEUR**	**%**	**TEUR**	**%**
Langfristig verfügbares Kapital						
Eigenkapital						
Stammkapital	51	0,9	51	1,0	0	0,0
Rücklagen	9.029	159,6	8.122	159,3	907	11,2
Jahresverlust	-4.867	-86,0	-4.334	-85,0	-533	12,3
	4.213	**74,5**	**3.839**	**75,3**	**374**	**9,7**
Kurzfristig verfügbares Kapital						
Fremdkapital						
Rückstellungen						
- Sonstige Rückstellungen	802	14,2	586	11,5	216	36,9
Verbindlichkeiten						
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	242	4,3	252	4,9	-10	-4,0
- Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	85	1,5	67	1,3	18	26,9
- Sonstige Verbindlichkeiten	184	3,2	162	3,2	22	13,6
	511	9,0	481	9,4	30	6,2
Rechnungsabgrenzungsposten	131	2,3	194	3,8	-63	-32,5
	1.444	**25,5**	**1.261**	**24,7**	**183**	**14,5**
Gesamtkapital	**5.657**	**100,0**	**5.100**	**100,0**	**557**	**10,9**

* über 100 v.H. oder ohne Aussagewert

(63) Das **Gesamtvermögen** erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 557 (= 11 %) auf TEUR 5.657, nachdem es bereits in der Vorperiode um TEUR 679 bzw. 15 % gewachsen war. Diese Steigerung resultiert im Wesentlichen aus dem Anstieg der Forderungen gegen die Stadt Aachen (TEUR +492).

(64) Nachdem in den Jahren 2022 und 2023 noch umfangreiche Investitionen in den Umbau des Kundenzentrums in der Peterstraße flossen, wurde im Berichtsjahr aufgrund der ungewissen zukünftigen räumlichen Situation der VHS nur geringfügig und wenn in mobile Einrichtungsgegenstände investiert. Investitionen von TEUR 121 v.a. im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung (TEUR +120) standen Abschreibungen von insgesamt TEUR 81 gegenüber, weshalb das **Anlagevermögen** sich leicht um 5,4 % auf TEUR 757 erhöhte. Der relative Anteil des langfristig gebundenen Vermögens am insgesamt gestiegenen Gesamtvermögen sank dabei von 14,2 % auf 13,3 %.

(65) Nachdem sich die Forderungen aus **Lieferungen und Leistungen** und hier insbesondere die Forderungen gegen das Bundesamt für Migration und Flüchtlinge bzw. die Bundeskasse Weiden im Vorjahr noch deutlich erhöhten, war im Berichtsjahr ein leichter stichtagsbezogener Rückgang der gesamten Forderungen um -3 % auf

TEUR 603 zu verzeichnen. Die Forderungen aus Teilnehmerentgelten von TEUR 23 sind wie in Vorjahren von untergeordneter Bedeutung.

(66) Stichtagsbezogen erhöht zeigen sich die **Forderungen gegen die Stadt Aachen** mit TEUR 4.217 (i.V. TEUR 3.725). Die von der VHS genutzten Bankkonten werden bei der Stadt Aachen geführt, Einnahmen und Ausgaben erfolgen über zwei verschiedene Verrechnungskonten. Der Saldo aus Forderungen und Verbindlichkeiten aus dieser Verrechnung erhöhte sich im Periodenvergleich insgesamt um TEUR 588 bzw. 15 %, gleichzeitig sanken die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen, während die Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen gegenüber der Stadt Aachen stichtagsbezogen leicht zulegten. In Summe erfuhren die Forderungen gegen die Stadt Aachen, unter Berücksichtigung weiterer Komponenten, eine Erhöhung um TEUR 492 bzw. 13 %.

(67) Das **Eigenkapital** des Eigenbetriebes konnte im Berichtsjahr erneut gestärkt werden, es erhöhte sich um knapp 10 % auf TEUR 4.213, die **bilanzielle Eigenkapitalquote** des Eigenbetriebes von 75 % veränderte sich zum Abschlussstichtag in Folge des ebenfalls gestiegenen Gesamtkapitals kaum.

(68) Ursächlich für die positive Eigenkapitalentwicklung im Jahr 2024 war wie im Vorjahr, dass der Jahresverlust mit TEUR -4.867 geringer ausfiel als der für das Wirtschaftsjahr ursprünglich prognostizierte Fehlbetrag. Der von der Stadt Aachen auf Basis des ursprünglichen Wirtschaftsplans 2024 der VHS gewährte und beschlossene Zuschuss zum Budget der VHS i.H.v. EUR 5,2 Mio., welcher direkt in die Rücklagen eingestellt wird, verblieb unverändert und begründete damit die erneute Stärkung des Eigenkapitals.

(69) Das **kurzfristig verfügbare Kapital** (Restlaufzeit bis zu einem Jahr) erhöhte sich über das Berichtsjahr um 15 % bzw. TEUR 183 auf TEUR 1.444.

(70) Ursächlich zeigen sich im Wesentlichen die **Sonstigen Rückstellungen**, welche erneut deutlich um TEUR 216 bzw. 37 % auf TEUR 802 anstiegen. Dieser Zuwachs ist im Berichtsjahr ganz wesentlich auf die Bildung einer Rückstellung für Sozialversicherungsbeiträge der Dozenten zurückzuführen, die i.H.v. TEUR 270 neu dotiert wurde: Hintergrund sind neuere Urteile des Bundessozialgerichts (u.a. „Herrenberg-Urteil“), die eine Sozialversicherungspflicht von Honorarkräften im Bildungsbereich und damit eine entsprechende Erhöhung des Personalaufwandes nahelegen. Die VHS hat sich auch vor dem Hintergrund einer diesbezüglich bereits anhängigen Klage entschlossen, diesem Risiko in Form einer Rückstellung Rechnung zu tragen.

Ähnlich gelagert ist der Fall der Rückstellung für die Urlaubsabgeltung von Honorarkräften, die im Vorjahr neu gebildet wurde und zum Bilanzstichtag auf TEUR 157 valutiert: Laut einem Urteil des Bundesarbeitsgerichts haben Dozenten, die wirtschaftlich von einem Auftraggeber abhängig sind, die gleichen Urlaubsansprüche wie Arbeit-

nehmer, sofern sie einen Antrag hierauf stellen und ihre wirtschaftliche Abhängigkeit nachweisen. Nachdem dieser Sachstand unter den Honorarkräften der VHS immer bekannter wurde, stellte eine Reihe von ihnen entsprechende Urlaubsanträge für noch nicht verjährte Ansprüche aus Vorjahren, welche in Form einer Rückstellung berücksichtigt wurden.

Weitere wesentliche Sonstige Rückstellungen sind die Rückstellungen für Mehrarbeitsstunden und Resturlaub (zusammen TEUR 131), für Energiekosten (TEUR 53) sowie für die eventuelle Rückzahlung von Fördergeldern i.H.v. TEUR 126; letztere wird seit 2021 beibehalten, da teilweise unverändert nicht feststeht, ob die entsprechenden Zuwendungen aus der Zeit der Covid-19-Pandemie zurückgezahlt werden müssen.

(71) Die **Verbindlichkeiten** erhöhten sich insgesamt um TEUR 30 auf TEUR 511, was insbesondere auf höhere Sonstige Verbindlichkeiten (TEUR +22) in Form von kreditorischen Debitoren (v.a. Bundesamt für Familie und Zivilgesellschaft) und aus Gehaltszahlungen zurückzuführen ist. Ursächlich für den Anstieg der Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen (TEUR +18) waren vor allem Verbindlichkeiten gegenüber dem Gebäudemanagement der Stadt Aachen, während gleichzeitig die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen stichtagsbezogen um TEUR 10 sanken.

(72) Die **Passiven Rechnungsabgrenzungsposten** sanken um TEUR 63 bzw. -33 % auf TEUR 131, nachdem sie im Vorjahr in etwa gleicher Höhe angewachsen waren. Hintergrund dieser Entwicklung sind im Wesentlichen verringerte Vorauszahlungen von Teilnehmerbeiträgen für Studienreisen sowie der von der Stadt Aachen im Vorjahr gezahlte Inflationsausgleich für 2024.

(73) Die Vermögens- und Kapitalstruktur stellt sich in **Kennzahlen** im Jahresvergleich wie folgt dar:

KENNZAHLEN	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Anlagenintensität (in %) = Anlagevermögen / Gesamtkapital	13,3	14,2	16,5	16,3	10,8
Eigenkapitalquote (in %) = Eigenkapital / Gesamtkapital	74,5	75,3	70,4	53,1	57,1

b) Finanzlage

(74) Zur Beurteilung der Finanzlage wurde von uns die nachstehende Kapitalflussrechnung auf der Grundlage des Finanzmittelfonds (= kurzfristig verfügbare flüssige Mittel) gemäß DRS 2 (Deutscher Rechnungslegungsstandard Nr. 2) zur Kapitalflussrechnung mit entsprechendem Vorjahresausweis erstellt:

	KAPITALFLUSSRECHNUNG	2024 **TEUR**	2023 **TEUR**
	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	-4.867	-4.334
+/-	Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	81	203
+/-	Zu-/ Abnahme der Rückstellungen	216	215
+/-	Ab-/ Zunahme der Forderungen aus Lieferung und Leistung sowie anderer Aktiva (soweit nicht Investitions- oder Finanzierungstätigkeit)	-518	-689
-/+	Ab-/ Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung sowie anderer Passiva (soweit nicht Investitions- oder Finanzierungstätigkeit)	-33	-263
-/+	Gewinn / Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	1	1
-/+	Zinserträge /-aufwendungen	1	3
=	**Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit**	**-5.119**	**-4.864**
-	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-1	-1
-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-120	-193
=	**Cashflow aus der Investitionstätigkeit**	**-121**	**-194**
+	Zuschuss der Stadt Aachen (Zuführung Rücklagen)	5.241	5.061
-	Gezahlte Zinsen	-1	-3
=	**Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit**	**5.240**	**5.058**
	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	0	0
+	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	0	0
=	**Finanzmittelfonds am Ende der Periode**	**0**	**0**

c) Ertragslage

(75) Die aus der Gewinn- und Verlustrechnung (**Anlage 2**) abgeleitete Gegenüberstellung der Erfolgsrechnungen der beiden Geschäftsjahre 2024 und 2023 zeigt folgendes Bild der Ertragslage und ihrer Veränderungen:

ERGEBNISSTRUKTUR	2024		2023		Veränderungen	
	TEUR	**%**	**TEUR**	**%**	**TEUR**	**%**
Umsatzerlöse	6.108	100,0	5.651	100,0	457	8,1
Gesamtleistung	**6.108**	**100,0**	**5.651**	**100,0**	**457**	**8,1**
Sonstige betriebliche Erträge	162	2,7	321	5,7	-159	-49,5
Materialaufwand	-2.807	-46,0	-2.546	-45,1	-261	10,3
Rohergebnis	**3.463**	**56,7**	**3.426**	**60,6**	**37**	**1,1**
Personalaufwand	-6.199	-101,5	-5.587	-98,9	-612	11,0
Abschreibungen auf das Anlagevermögen	-80	-1,3	-203	-3,6	123	-60,6
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.050	-33,6	-1.967	-34,8	-83	4,2
Betriebsergebnis	**-4.866**	**-79,7**	**-4.331**	**-76,7**	**-535**	**-12,4**
Zinsaufwand	-1	0,0	-3	-0,1	2	-66,7
Finanzergebnis	**-1**	**0,0**	**-3**	**-0,1**	**2**	**66,7**
Jahresverlust	**-4.867**	**-79,7**	**-4.334**	**-76,8**	**-533**	**-12,3**

* über 100 v.H. oder ohne Aussagewert

(76) Die **Gesamtleistung** des Eigenbetriebes VHS erhöhte sich im Berichtsjahr um 8 % bzw. TEUR 457, nachdem sie bereits im Vorjahr um 9 % bzw. TEUR 459 sehr ähnlich gestiegen war. In der Gesamtleistung sind zum einen öffentliche Zuwendungen enthalten, die in Summe mit TEUR 4.074 um 6 % über dem Niveau des Vorjahres (TEUR 3.833) lagen. Einzeln betrachtet sanken insbesondere die Zuwendungen der Europäischen Union um TEUR -127 auf TEUR 0, während umgekehrt die Zuwendungen des Bundes (TEUR +349) und des Landes (TEUR +107) anwuchsen.

Mit einem Anstieg von TEUR 212 bzw. 12 % auf TEUR 2.013 konnten auch die Erlöse aus Kursgebühren und Studienreisen erneut gesteigert werden. Die Anzahl der Teilnehmer an Kursen, Studienfahrten und -reisen erhöhte sich im Periodenvergleich, während die Anzahl der Teilnehmer an Einzelveranstaltungen und Ausstellungen sank, insgesamt verringerte sich die Anzahl der Teilnehmer über alle Veranstaltungen geringfügig von 38.840 auf 37.444.

Addiert man zu den öffentlichen Zuwendungen von EUR 4,1 Mio. den Zuschuss der Stadt Aachen zu den Betriebskosten i.H.v. EUR 5,2 Mio., so wird deutlich, dass 82 % (i.V. 83 %) der Erlöse der VHS aus öffentlichen Mitteln gekommen sind.

(77) Der Rückgang der **Sonstigen betrieblichen Erträge** um 50 % auf TEUR 162 ist hauptsächlich auf den im Vorjahr von der Stadt Aachen erhaltenen Inflationsausgleich i.H.v. TEUR 193 zurückzuführen, dem im Berichtsjahr eine Restzahlung von TEUR 33 gegenüberstand.

(78) Der **Materialaufwand** stieg gegenüber dem Vorjahr, vor allem bedingt durch erhöhte Aufwendungen für Honorare um TEUR 261 (= +10 %) auf nunmehr TEUR 2.807. Hier zeigt sich das im Periodenvergleich ausgeweitete Programm der VHS.

(79) Der **Personalaufwand** erhöhte sich über das Jahr 2024 um 11 % auf EUR 6,2 Mio. bei nahezu unveränderten Beschäftigtenzahlen. Hintergrund sind vor allem tarifliche Steigerungen sowie in deutlichem Maße die Dotierung einer Rückstellung über TEUR 270 für gegebenenfalls zu zahlende Sozialversicherungsbeiträge von Honorarkräften. Die Personalkosten allein besaßen einen Anteil von 102 % (Vorjahr: 99 %) an der Gesamtleistung und zehrten diese damit bereits vollständig auf. Dies zeigt wie in Vorjahren deutlich, dass öffentliche Projektmittel sowie Teilnahmegebühren in ihrer Höhe nicht ausreichend bemessen sind, um die im Bereich der VHS anfallenden Aufwendungen insgesamt zu decken.

(80) Der Rückgang der **Abschreibungen** um 61 % auf TEUR 80 ist im Wesentlichen dadurch begründet, dass im Vorjahr eine Vielzahl an geringwertigen Wirtschaftsgütern angeschafft und sodann abgeschrieben worden sind, was im Berichtsjahr keine Entsprechung fand.

(81) Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** erhöhten sich leicht um 4 % bzw. TEUR 83 auf nunmehr EUR 2,1 Mio. Wesentlicher Faktoren für den Anstieg waren Instandhaltungs- und Reinigungsaufwendungen (TEUR +60) sowie periodenfremde Aufwendungen aus der Rückzahlung von Projektmitteln früherer Jahre (TEUR 28).

(82) Der **Betriebsverlust** und damit der **Jahresverlust** stiegen im Vergleich zu 2023 zwar um TEUR 533 bzw. 12 % auf TEUR -4.867, sie lagen jedoch deutlich besser als der ursprünglich erwartete Fehlbetrag, was sich auch an der Eigenkapitalzuführung der Stadt Aachen für 2024 i.H.v. TEUR 5.241 zeigt.

(83) Im Folgenden soll die Ertragslage auch anhand von Kennzahlen zur Ergebnisstruktur im Jahresvergleich dargestellt werden:

(84)

Kennzahlen	2024	2023	2022	2021	2020
Materialintensität (in %) = Materialaufwand / Gesamtleistung	46,0	45,1	38,2	37,7	44,7
Personalintensität (in %) = Personalaufwand / Gesamtleistung	101,5	98,9	99,4	124,7	119,6

In den Kennzahlen Materialintensität und Personalintensität kommt jeweils der hohe Anteil der Materialaufwendungen (insbes. Dozentenhonorare, Unterrichtsbedarf) und der Personalaufwendungen im Verhältnis zur Gesamtleistung des Eigenbetriebes zum Ausdruck.

3. Aufgliederung und Erläuterung der Posten des Jahresabschlusses

3.1. Posten der Bilanz

A K T I V A

A. ANLAGEVERMÖGEN

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

1. Entgeltlich erworbene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte **EUR 2.309,00**
(i.V. EUR 2.514,00)

(85) **Entwicklung:**

	Vortrag 1.1.2024 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Abschreibung EUR	Stand 31.12.2024 EUR
Konzessionen und ähnliche Rechte	2.514,00	1.041,81	0,00	-1.246,81	2.309,00

Erläuterungen:

(86) Der Zugang betrifft EDV-Software.

II. Sachanlagen

1. Bauten auf fremden Grundstücken **EUR 482.993,00**
(i.V. EUR 508.384,53)

(87) **Zusammensetzung und Entwicklung:**

	Vortrag 1.1.2024 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Abschreibung EUR	Stand 31.12.2024 EUR
1. Anmeldebereich Peterstraße	50.101,03	0,00	0,00	-1.733,03	48.368,00
2. Umbau Gebäude Sandkaulbach abzgl. Zuschuss für Blindenarbeitsplatz	15.518,00	0,00	0,00	-536,00	14.982,00
3. Umgestaltung Schreibmaschinenraum 2008 (Beratungsraum 215a)	0,50	0,00	0,00	0,00	0,50
4. Umgestaltung Nähmaschinenraum	488,00	0,00	0,00	-487,50	0,50
5. Umgestaltung Schreibmaschinenraum 2010 (Medienraum 215)	771,00	0,00	0,00	-489,00	282,00
6. Umbau eines Unterrichtsraumes zur Lehrküche im Gebäude Sandkaulbach	8.749,00	0,00	0,00	-3.086,00	5.663,00
7. Umgestaltung DAF-Räume 225 & 226	6.830,00	0,00	0,00	-804,00	6.026,00
8. Umbau Kundenzentrum	425.927,00	0,00	0,00	-18.256,00	407.671,00
	508.384,53	0,00	0,00	-25.391,53	482.993,00

Erläuterungen:

(88) Die Abschreibungen für den Anmeldebereich Peterstraße und den Umbau Gebäude Sandkaulbach erfolgen linear mit 2 % der ursprünglichen Anschaffungs-/Herstellungskosten unter Berücksichtigung einer Nutzungsdauer von 50 Jahren und die Abschreibungen für die Umgestaltung des Schreibmaschinenraums aus 2008, des Nähmaschinenraums, des Schreibmaschinenraums aus 2010, den Umbau des Unterrichtsraumes zur Lehrküche im Gebäude Sandkaulbach sowie die Umgestaltung der DAF-Räume erfolgen grundsätzlich linear mit 6,67 % der ursprünglichen Anschaffungs-/ Herstellungskosten unter Berücksichtigung einer Nutzungsdauer von 15 Jahren. Umbau des Kundenzentrums wird aufgrund der voraussichtlich mittelfristig zu beendenden Nutzung des Aachener Bushofs über einen Zeitraum von 25 Jahren bzw. linear mit 4 % p.a. abgeschrieben.

2. Betriebs- und Geschäftsausstattung

EUR 271.738,82
(i.V. EUR 207.050,45)

(89) **Zusammensetzung und Entwicklung:**

	Vortrag 1.1.2024 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Abschreibung EUR	Stand 31.12.2024 EUR
1. Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	207.050,45	104.633,74	-1.706,42	-38.238,95	271.738,82
2. Geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	15.725,75	0,00	-15.725,75	0,00
	207.050,45	105.263,54	-1.706,42	-53.964,70	271.738,82

Erläuterungen:

(90) Die Zugänge bei der sonstigen Betriebs- und Geschäftsausstattung betreffen insbesondere die Einrichtung von Büroarbeitsplätzen und Unterrichtsräumen mit Möbeln, EDV und technischer Ausstattung.

Allgemeine Erläuterungen zum Anlagevermögen

(91) Für das Anlagevermögen wird ein Verzeichnis geführt, aus dem sich die Ursprungswerte der angeschafften Vermögensgegenstände, das Jahr der Anschaffung, die Zugänge und Abgänge, die Abschreibungen und die Restbuchwerte ergeben.

(92) Das Verzeichnis entspricht den handelsrechtlichen Vorschriften.

(93) Die Zugänge wurden durch Stichproben unter Einbeziehung der Konten, Fremdrechnungen und sonstiger Unterlagen geprüft.

(94) Die Abschreibungen werden nach der linearen Methode vorgenommen und richten sich nach der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer, wobei auf Zugänge im Berichtsjahr die Abschreibungen zeitanteilig ab dem Monat der Nutzung erfolgen (p.r.t.). Für Vermögensgegenstände von geringem Wert (geringwertige Wirtschaftsgüter) wird die Vereinfachungsregel angewandt. Sie werden sofort im Jahr des Zugangs in voller Höhe abgeschrieben und im Anlagenspiegel als Abgang behandelt, wobei für die Geringwertigkeit von einer Obergrenze in Höhe von EUR 800,00 ausgegangen wurde.

Anlagenspiegel

(95) Der nach § 24 EigVO NRW zu erstellende Anlagenspiegel ergibt sich aus dem Anhang (Anlage 3).

B. UMLAUFVERMÖGEN

I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen **EUR 603.248,51**
(i.V. EUR 622.070,98)

- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (i.V. EUR 0,00)

(96)

Zusammensetzung:	**31.12.2024 EUR**	**31.12.2023 EUR**
Zuschüsse	579.691,94	601.849,52
Teilnehmerentgelte	22.724,07	18.973,66
Übrige	832,50	1.247,80
	603.248,51	622.070,98

Erläuterungen:

(97) Der Bilanzausweis stimmt mit den Personenkonten-Saldenlisten und den vorgelegten Aufstellungen überein. Zur Prüfung der Forderungen wurden keine Saldenbestätigungen angefordert, sondern andere Prüfungshandlungen vorgenommen.

(98) Am 1. Juli 2025 standen von den ausgewiesenen Forderungen noch TEUR 20 (rd. 3 %) offen; hierin enthalten waren vor allem Forderungen gegen das Bundesamt für Migration und Flüchtlinge (TEUR 17). Mit dem Eingang der Forderungen wird auskunftsgemäß gerechnet.

(99) Auf die Bildung einer Pauschalwertberichtigung wegen nicht im Einzelnen bekannter Risiken des Forderungsausfalles, des Zinsverlustes und für Mahnkosten wurde wegen Geringfügigkeit verzichtet.

(100) Der Ansatz der Forderungen erfolgt zum Nennwert unter Beachtung des Niederstwertprinzips.

2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen **EUR 580,00**
(i.V. EUR 14.339,23)

- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (i.V. EUR 0,00)

(101)

Zusammensetzung:	**31.12.2024 EUR**	**31.12.2023 EUR**
Kulturbetrieb E 49	0,00	14.339,23
Aachener Stadtbetrieb E 18	580,00	0,00
	580,00	14.339,23

Erläuterungen:

(102) Der Bilanzausweis stimmt mit den Personenkonten-Saldenlisten und den vorgelegten Aufstellungen überein.

3. Forderungen an die Stadt Aachen **EUR 4.217.320,47**
(i.V. EUR 3.724.814,80)

- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr:
  EUR 0,00 (i.V. EUR 0,00)

(103) **Zusammensetzung:**

	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-5.230,00	60.334,00
Verrechnungskonten	4.525.808,47	3.938.042,59
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-303.258,00	-273.561,79
	4.217.320,47	3.724.814,80

Erläuterungen:

(104) Es handelt sich um Abwicklungskonten zwischen der Volkshochschule Aachen und den Fachbereichen der Stadt Aachen.

(105) Die Forderungen an die Stadt Aachen zum Bilanzstichtag wurden durch Haushaltsüberwachungslisten, Saldenlisten und Aufstellungen nachgewiesen. Zur Prüfung der Forderungen konnten einzelne Saldenbestätigungen einiger, aber nicht aller Abteilungen der Stadt Aachen vorgelegt werden. Der negative Bestand der Forderungen zum Stichtag steht im Zusammenhang mit einer Zuschussrückzahlung.

(106) Die Guthaben bei Kreditinstituten laufen auf die Stadt Aachen und werden bei dieser geführt, das vorhandene Guthaben wird unter den Forderungen gegen die Stadt Aachen als Verrechnungskonto ausgewiesen.

4. Sonstige Vermögensgegenstände **EUR 74.317,73**
(i.V. EUR 21.052,23)

- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (i.V. EUR 0,00)

(107) **Zusammensetzung:**

	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Debitorische Kreditoren	28.456,58	6.543,37
Geleistete Anzahlungen	12.851,86	9.304,00
Geldtransit	4.843,70	3.775,00
Krankenkassen	27.840,08	0,00
Sonstige	325,51	1.429,86
	74.317,73	21.052,23

II. Kassenbestand **EUR 0,00**
(i.V. EUR 100,00)

(108) **Zusammensetzung:**

	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Crosscard Onlinekonto	0,00	100,00
	0,00	100,00

Erläuterungen:

(109) Die verschiedenen Barkassen der Volkshochschule wurden bereits im Jahr 2022 aufgelöst.

C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN **EUR 4.606,14**
(i.V. EUR 130,00)

Erläuterungen:

(110) Die ausgewiesenen Rechnungsabgrenzungsposten betreffen Ausgaben i.S.v. § 250 Abs. 1 HGB.

P A S S I V A

A. EIGENKAPITAL

I. Stammkapital

	EUR	**51.129,19**
(i.V.	EUR	51.129,19)

Erläuterungen:

(111) Das Stammkapital entspricht § 11 der Satzung für die Volkshochschule Aachen. Es gilt die Satzung vom 20. Dezember 1995 in der Fassung des II. Nachtrages vom 6. April 2016, beschlossen vom Rat der Stadt Aachen.

(112) Vermögensträger des Eigenbetriebes ist die Stadt Aachen.

II. Rücklagen

1. Allgemeine Rücklage

	EUR	**9.029.171,02**
(i.V.	EUR	8.122.016,32)

(113) **Entwicklung:**

	EUR
Vortrag 1.1.2024	8.122.016,32
Entnahme in 2024 (Verlustabdeckung Vorjahr)	-4.333.745,30
	3.788.271,02
Zuführung in 2024 (Zuschuss der Stadt Aachen)	5.240.900,00
Stand 31.12.2024	9.029.171,02

Erläuterungen:

(114) Der Rat der Stadt Aachen hat für die Volkshochschule Aachen einen Zuschuss i.H.v. EUR 5.240.900,00 entsprechend dem Entwurf des Wirtschaftsplanes 2024 bewilligt.

(115) Der Jahresverlust 2023 von EUR -4.333.745,30 wurde satzungsgemäß mit dem Rücklagekapital verrechnet.

III. Verlust

EUR -4.867.483,75
(i.V. EUR -4.333.745,30)

(116) **Entwicklung:**

	EUR
Vortrag 1.1.2024 - Verlust des Vorjahres	-4.333.745,30
Ausgleich durch Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage in 2024	4.333.745,30
	0,00
Jahresverlust 2024	-4.867.483,75
Stand 31.12.2024	-4.867.483,75

Erläuterungen:

(117) Betreffend den Ausgleich des Vorjahresverlustes mit der allgemeinen Rücklage im Berichtsjahr Hinweis auf Tzn 113 bis 115.

B. RÜCKSTELLUNGEN

1. Sonstige Rückstellungen

EUR 802.359,48
(i.V. EUR 586.455,55)

(118) **Zusammensetzung und Entwicklung:**

	Stand 1.1.2024 EUR	Inanspruch-nahme EUR	Auflösung EUR	Zuführung EUR	Stand 31.12.2024 EUR
Personalkosten					
Mehrarbeitsstunden	73.677,62	-73.677,62	0,00	70.399,52	70.399,52
Urlaubsverpflichtungen	46.281,96	-46.281,96	0,00	60.777,13	60.777,13
Altersteilzeit	7.310,49	-7.310,49	0,00	0,00	0,00
Langzeitkonto	11.840,20	-11.840,20	0,00	2.952,18	2.952,18
Höhergruppierung	20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00
Abfindungen	32.000,00	-32.000,00	0,00	0,00	0,00
Dienstjubiläen	3.502,25	0,00	0,00	85,83	3.588,08
	194.612,52	-191.110,27	0,00	134.214,66	137.716,91
Übrige					
Energiekosten	69.880,00	-35.064,63	-22.935,37	41.450,00	53.330,00
Nebenkostenabrechnung	28.350,00	-4.243,56	-8.756,44	11.500,00	26.850,00
Urheberrechte	8.400,00	-4.102,05	-4.297,95	10.000,00	10.000,00
Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen	6.900,00	0,00	0,00	0,00	6.900,00
Eventuelle Rückzahlung von Fördergeldern	126.156,51	0,00	0,00	0,00	126.156,51
Prüfungskosten	14.553,70	-12.084,45	-2.469,25	14.464,45	14.464,45
Urlaubsabgeltung Dozenten	137.602,82	-7.347,52	0,00	26.686,31	156.941,61
Sozialversicherungs-beiträge für Dozenten	0,00	0,00	0,00	270.000,00	270.000,00
	391.843,03	-62.842,21	-38.459,01	374.100,76	664.642,57
	586.455,55	-253.952,48	-38.459,01	508.315,42	802.359,48

Erläuterungen:

Mehrarbeitsstunden

(119) Für das Guthaben der Mitarbeiter/innen an Mehrarbeitsstunden wurde zum Bilanzstichtag eine Rückstellung gebildet. Der Vorjahreswert wurde in voller Höhe in Anspruch genommen.

Urlaubsverpflichtungen

(120) Die Rückstellung beinhaltet die Kosten des zum Bilanzstichtag noch nicht in Anspruch genommenen Urlaubs. Sie erfasst die Bruttoentgelte ggf. einschließlich der Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung. Die Vorjahresrückstellung wurde durch Inanspruchnahme verbraucht.

Dienstjubiläen

(121) Für Zuwendungen anlässlich von Dienstjubiläen wurde zum Bilanzstichtag eine Rückstellung gebildet. Der Bewertung der Verpflichtungen zum Bilanzstichtag liegt eine Schätzung der Betriebsleitung zugrunde, ein versicherungsmathematisches Gutachten wurde nicht eingeholt.

Energiekosten, Nebenkostenabrechnung

(122) Dargestellt ist die teilweise Inanspruchnahme der Vorjahresrückstellungen; Teilbeträge und verjährte Ansprüche wurden aufgelöst. Für ausstehende Energiekosten- und Nebenkostenabrechnungen des Jahres 2024 wurden vorsorglich die ausgewiesenen Beträge den Rückstellungen zugeführt.

Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen

(123) Für die gesetzliche Verpflichtung zur Aufbewahrung von entstandenen Geschäftsunterlagen wurde in Vorjahren eine Rückstellung gebildet; die Rückstellung wurde in unveränderter Höhe beibehalten. Die Berechnungsgrundlagen haben wir zu unseren Arbeitspapieren genommen.

Prüfungskosten

(124) Der Rückstellung für die Prüfungskosten wurden die voraussichtlichen Aufwendungen für die Prüfung und die Veröffentlichung des Jahresabschlusses 2024 in Höhe von insgesamt TEUR 15 zugeführt.

Rückzahlung von Fördergeldern

(125) Aufgrund der im Vorjahr grassierenden Corona-Pandemie konnte eine Vielzahl von Veranstaltungen nicht durchgeführt werden. Teilweise ist in der Folge ungeklärt, ob gewisse Fördergelder zurückgezahlt werden müssen, weshalb eine Rückstellung in entsprechender Höhe zu bilden war.

Urlaubsabgeltung Dozenten

(126) Die Rückstellung für die Urlaubsabgeltung der Dozenten wurde in entsprechender Anwendung eines Urteils des Bundesarbeitsgerichts (BAG v. 17. Januar 2006, BeckRS 2006, 42231) gebildet, da eine Vielzahl von Dozenten Kenntnis von diesem Urteil erlangte und entsprechende Ansprüche gegen Nachweis der jeweiligen arbeitnehmerähnlichen Beschäftigung für die VHS geltend machte.

Sozialversicherungsbeiträge für Dozenten

(127) Die Rückstellung für Sozialversicherungsbeiträge von Dozenten wurde in entsprechender Anwendung eines Urteils des Bundessozialgerichts (BSG v. 28. Juni 2022 - B 12 R 3/20 R - „Herrenberg-Urteil“) zum Jahresende 2024 erstmalig gebildet. Entsprechend dem Tenor des Urteils erscheint es nicht unwahrscheinlich, dass Honorar-Kräfte einer Bildungseinrichtung einen Anspruch auf sozialversicherungspflichtige Beschäftigung haben. Die VHS sieht sich einer entsprechenden Klage ausgesetzt und hat sich daher analog zur Rückstellung für Urlaubsabgeltung entschieden, entsprechende Ansprüche in Form einer Rückstellung für Sozialversicherungsbeiträge abzubilden.

Anmerkung zur Bildung von Rückstellungen

(128) Entsprechend der IDW-Stellungnahme zur Rechnungslegung: Bilanzierung und Bewertung von Pensionsverpflichtungen gegenüber Beamten und deren Hinterbliebenen (IDW RS HFA 23), die die IDW-Stellungnahme HFA 1/1997 ersetzt, wären Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen der Beamten zu bilden, soweit sie für das Sondervermögen „Volkshochschule Aachen“ tätig sind. Sofern eine Vereinbarung vorliegt, nach der die juristische Person des öffentlichen Rechts das Sondervermögen gegen laufende Zahlungen von künftigen Versorgungsleistungen freistellt, ist dies bei der Bemessung der Pensionsrückstellung im Jahresabschluss des Sondervermögens mindernd zu berücksichtigen. Bei Vorliegen einer entsprechenden Freistellungsvereinbarung hat die juristische Person des öffentlichen Rechts die entsprechende originäre Pensionsverpflichtung zu passivieren. Mit Datum vom 11. November 2010 hat die Volkshochschule Aachen mit der Stadt Aachen eine derartige Freistellungsvereinbarung abgeschlossen, und zwar rückwirkend ab 2009, so dass die bisher notwendigen Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen der Beamten der Volkshochschule Aachen nicht mehr gebildet werden müssen.

Im Übrigen sind die Rückstellungen nach Auskunft der Betriebsleitung ausreichend dotiert.

C. VERBINDLICHKEITEN

1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen **EUR 241.527,93**
(i.V. EUR 252.172,70)

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 241.527,93 (i.V. EUR 252.172,70)

(129) **Zusammensetzung:**

	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Dozentenhonorare	139.392,75	144.477,69
Übrige Verbindlichkeiten	102.135,18	107.695,01
	241.527,93	252.172,70

Erläuterungen:

(130) Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen zum Bilanzstichtag sind im Einzelnen durch eine Saldenliste und ergänzende Aufstellungen nachgewiesen. Der Ansatz der Verbindlichkeiten erfolgt zum Erfüllungsbetrag. Zur Prüfung der Verbindlichkeiten wurden keine Saldenbestätigungen angefordert, sondern andere Prüfungshandlungen vorgenommen.

2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen **EUR 85.378,44**
(i.V. EUR 66.509,76)

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 85.378,44 (i.V. EUR 66.509,76)

(131) **Zusammensetzung:**

	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
STAWAG Stadtwerke Aachen AG, Aachen	10.919,47	3.558,74
Gebäudemanagement der Stadt Aachen E 26	74.058,97	61.485,59
Stadttheater und Musikdirektion, Aachen E 46/47	400,00	1.465,43
	85.378,44	66.509,76

Erläuterungen:

(132) Die Verbindlichkeiten gegenüber der STAWAG Stadtwerke Aachen AG resultieren aus dem Bezug von Wärme und Strom. Die Verbindlichkeiten gegenüber dem Gebäudemanagement der Stadt Aachen resultieren insbesondere aus dem Bezug von Porto, weiterberechneten Mieten und Betriebskosten.

3. Sonstige Verbindlichkeiten **EUR 183.966,60**
(i.V. EUR 162.057,90)

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:
  EUR 183.966,60 (i.V. EUR 162.057,90)
- davon aus Steuern:
  EUR 53.121,84 (i.V. EUR 45.854,36)
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit:
  EUR 16.353,63 (i.V. EUR 15.334,58)

(133) **Zusammensetzung:**

	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Kreditorische Debitoren	30.269,37	18.786,81
Gehälter	82.622,25	74.802,74
Lohnsteuer	53.121,87	45.854,36
Sozialversicherung	16.353,63	15.334,58
Zusatzversorgungskasse	191,16	5.984,23
Sonstige	1.408,32	1.295,18
	183.966,60	162.057,90

Erläuterungen:

(134) Die zum Bilanzstichtag ausgewiesenen Verbindlichkeiten wurden durch Saldenlisten bzw. Aufstellungen nachgewiesen.

D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN **EUR 131.064,76**
(i.V. EUR 193.860,10)

(135) **Zusammensetzung:**

	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Teilnehmerentgelte	92.474,16	131.771,15
Verschiedene Zuschüsse	26.653,41	51.539,26
Noch nicht eingelöste Gutscheine/Gutschriften	11.937,19	10.549,69
	131.064,76	193.860,10

Erläuterungen:

(136) Die zum Bilanzstichtag ausgewiesenen Rechnungsabgrenzungsposten betreffen Einnahmen i.S.v. § 250 Abs. 2 HGB.

3.2. Posten der Gewinn- und Verlustrechnung

1. Umsatzerlöse **EUR 6.108.142,78**
(i.V. EUR 5.650.764,86)

(137) **Zusammensetzung:**

	2024 EUR	2023 EUR
Teilnehmerentgelte	1.383.607,11	1.298.219,55
Prüfungsentgelte	193.461,79	202.905,37
Studienreisen	436.424,00	300.106,02
Zuwendungen Europäische Union	0,00	127.430,68
Zuwendungen Bund	1.831.736,31	1.482.780,93
Zuwendungen Land	2.053.606,75	1.947.076,94
Zuwendungen Stadt	33.835,47	68.390,76
Sonstige Zuwendungen	155.146,35	207.023,46
Werbeeinnahmen	1.425,00	2.139,55
Pacht und Vermietung	4.413,33	3.866,66
Sonstige Erlöse und Einnahmen	14.486,67	10.824,94
	6.108.142,78	5.650.764,86

4. Sonstige betriebliche Erträge **EUR 162.232,24**
(i.V. EUR 321.356,44)

(138) **Zusammensetzung:**

	2024 EUR	2023 EUR
Periodenfremde Erträge	40.325,72	108.355,73
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	38.459,01	19.853,15
Inflationsausgleich der Stadt Aachen	32.900,00	193.100,00
Erstattung Lohnfortzahlung	46.394,29	0,00
Spenden	2.500,00	0,00
Sonstige Erträge	1.653,22	47,56
	162.232,24	321.356,44

Erläuterungen:

(139) Die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen beinhalten im Wesentlichen Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Energie- und Wasserkosten (TEUR 24) sowie von Rückstellungen für Nebenkostenabrechnungen (TEUR 7).

(140) Der steuerfreie Inflationsausgleich wurde seitens der Stadt sämtlichen von der Inflationsausgleichsprämie betroffenen Eigenbetrieben erstattet.

5. Materialaufwand

a) Aufwendungen für Unterrichtsbedarf, Veranstaltungen und Kooperationen

EUR 437.097,11
(i.V. EUR 421.237,21)

(141) **Zusammensetzung:**

	2024 EUR	2023 EUR
Unterrichtsbedarf, Veranstaltungen, Kooperationen	437.097,11	421.237,21

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen (Dozentenhonorare und Prüfungen)

EUR 2.370.407,25
(i.V. EUR 2.124.796,73)

(142) **Zusammensetzung:**

	2024 EUR	2023 EUR
Honorare Unterricht	1.800.511,21	1.541.629,69
Honorare Beratung, Projekte, Sonstiges	63.568,40	191.541,17
Prüfungskosten	148.291,96	151.986,04
Studienreisen	358.035,68	239.639,83
	2.370.407,25	2.124.796,73

6. Personalaufwand

a) Löhne und Gehälter

EUR 4.556.132,22
(i.V. EUR 4.354.088,60)

(143) **Zusammensetzung:**

	2024 EUR	2023 EUR
Beamtenbezüge	187.134,14	184.785,61
Vergütungen kommunale Beschäftigte	4.320.697,68	4.125.600,74
Vergütungen behinderte Beschäftigte	53.196,01	51.868,86
Veränderung der Personalrückstellungen	-4.895,61	-8.166,61
	4.556.132,22	4.354.088,60

b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung **EUR 1.642.613,45**
(i.V. EUR 1.232.956,34)

- davon für Altersversorgung:
EUR 437.721,67 (i.V. EUR 372.094,92)

(144) **Zusammensetzung:**

	2024 EUR	2023 EUR
Beiträge zur Versorgung der Beamten	95.418,00	59.063,00
Beiträge zu Versorgungskassen	342.303,67	313.031,92
Beiträge zur Sozialversicherung	901.953,31	825.173,86
Beihilfen	13.239,62	16.879,03
Umlage Unfallversicherung	19.698,85	18.808,53
Sozialabgaben für Dozenten	270.000,00	0,00
	1.642.613,45	1.232.956,34

Erläuterungen:

(145) Die Sozialabgaben für Dozenten stellen den Betrag dar, der in die entsprechende Rückstellung dotiert wurde (Hinweis auf die Erläuterungen in Tz. 127).

7. Abschreibungen

a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen **EUR 80.603,04**
(i.V. EUR 203.032,39)

(146) **Zusammensetzung:**

	2024 EUR	2023 EUR
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.246,81	3.544,74
Abschreibungen auf Sachanlagen (ohne Geringwertige Wirtschaftsgüter)	63.630,48	62.490,20
Geringwertige Wirtschaftsgüter	15.725,75	136.997,45
	80.603,04	203.032,39

(147) Wegen der Verteilung vgl. unsere Ausführungen und Darstellungen zum Anlagevermögen Tzn 85 bis 95 und den Anlagenspiegel im Anhang (Anlage 3).

8. Sonstige betriebliche Aufwendungen

EUR 2.050.180,47
(i.V. EUR 1.967.057,98)

(148) **Zusammensetzung:**

	2024 EUR	2023 EUR
Raummieten	702.974,12	698.694,11
Energiekosten	153.110,83	136.848,72
Instandhaltung und Reinigung	293.557,27	233.728,87
Werbung	110.668,72	152.557,28
Unterrichts- und Veranstaltungskosten	19.471,55	20.827,96
Versicherungen und sonstige Abgaben	60.368,50	51.592,40
Gebühren und Beiträge	23.523,79	23.431,56
Betriebs- und Geschäftsausstattung	66.385,97	47.693,75
Kommunikationskosten	117.823,55	108.642,49
Büro- und EDV-Kosten	158.633,60	164.084,13
Prüfungskosten	14.464,45	14.553,70
Fremdleistungskosten	21.635,82	17.305,90
Verwaltungskostenbeitrag Stadt Aachen	245.400,00	259.400,00
Sonstige Aufwendungen	62.162,30	37.697,11
	2.050.180,47	1.967.057,98

Erläuterungen:

(149) Die Raummieten beinhalten u.a. „kalkulatorische“ Mieten für angemietete Räume der Stadt Aachen. Es liegen keine Quasi-Mietverträge mit Regelungsinhalten vor, die ein Mietverhältnis üblicherweise betreffen. Es existiert weiterhin keine ausreichende Regelung zwischen der Stadt Aachen und der Quasi-Mieterin Volkshochschule, aus der hervorgeht, welche Reparaturen und Instandhaltungs-/Sanierungsmaßnahmen die Volkshochschule zu tragen hat. Auch der Wegfall der Nutzungsmöglichkeiten und die Bereitstellung von neuen Nutzungsmöglichkeiten werden bisher nicht berücksichtigt.

(150) Der Verwaltungskostenbeitrag, den die VHS an die Stadt Aachen jährlich zu entrichten hat, wird von dem Fachbereich Finanzsteuerung (FB 20) der Stadt Aachen festgelegt und ist im städtischen Zuschuss in gleicher Höhe enthalten.

(151) Unter den sonstigen Aufwendungen werden periodenfremde Aufwendungen i.H.v. TEUR 28 aus der Rückzahlung von Projektmitteln früherer Jahre ausgewiesen.

13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen **EUR 825,23**
(i.V. EUR 2.717,35)

Erläuterungen:

(152) Ausgewiesen werden Zinsen auf rückzuzahlende Fördermittel.

(153) **15. Ergebnis nach Steuern** **EUR -4.867.483,75**
(i.V. EUR -4.333.745,30)

17. Jahresverlust **EUR -4.867.483,75**
(i.V. EUR -4.333.745,30)

Nachrichtlich:

(154) Der Jahresverlust von EUR -4.867.483,75 ist gemäß § 14 Abs. 4 der Satzung mit dem Rücklagekapital zu verrechnen.

E. FESTSTELLUNGEN AUS ERWEITERUNGEN DES PRÜFUNGSAUFTRAGS

(155) Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nrn. 1 und 2 HGrG und die hierzu vom IDW nach Abstimmung mit dem Bundesministerium der Finanzen, dem Bundesrechnungshof und den Landesrechnungshöfen veröffentlichten IDW PS 720 (Stand 09.09.2010) „Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG“ beachtet.

(156) Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d.h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften sowie den Bestimmungen der Betriebssatzung geführt worden sind.

(157) Die erforderlichen Feststellungen haben wir in diesem Bericht, insbesondere in der **Anlage 6**, dargestellt.

Über diese Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Betriebsführung von Bedeutung sind.

F. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS UND SCHLUSSBEMERKUNG

(158) Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 (**Anlagen 1 bis 3**) und dem Lagebericht für das Geschäftsjahr 2024 (**Anlage 4**) der Volkshochschule Aachen, Aachen, den folgenden **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** erteilt, der hier wiedergegeben wird:

„Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Volkshochschule Aachen, Aachen:

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Volkshochschule Aachen, Aachen - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2024 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2024 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Volkshochschule Aachen für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2024 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der §§ 19 bis 26 der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebs zum 31. Dezember 2024 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2024 und

- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 GO NW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Eigenbetrieb unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der §§ 19 bis 26 der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und

Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der §§ 19 bis 26 der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 26 der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass eine aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, ist höher als das Risiko, dass eine aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- erlangen wir ein Verständnis von den für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollen und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit der internen Kontrollen der Gesellschaft bzw. dieser Vorkehrungen und Maßnahmen abzugeben.

- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrundeliegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt.

- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Eigenbetriebs.

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten

bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit dem für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel in internen Kontrollen, die wir während unserer Prüfung feststellen."

(159) Eine Verwendung des oben wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichung oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/oder des Lageberichts in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form (einschließlich der Übersetzung in andere Sprachen) bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird; auf § 328 HGB wird verwiesen.

Aachen, den 15. August 2025

Wirtschaftsprüfer Wirtschaftsprüfer

Anlagen zum Prüfungsbericht

Volkshochschule Aachen
Aachen

Bilanz zum 31. Dezember 2024

AKTIVA

	EUR	Vorjahr EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Entgeltlich erworbene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	2.309,00	2.514,00
II. Sachanlagen		
1. Bauten auf fremden Grundstücken	482.993,00	508.384,53
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	271.738,82	207.050,45
	754.731,82	715.434,98
	757.040,82	**717.948,98**
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	603.248,51	622.070,98
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (i.V. EUR 0,00)		
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	580,00	14.339,23
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (i.V. EUR 0,00)		
3. Forderungen an die Stadt Aachen	4.217.320,47	3.724.814,80
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (i.V. EUR 0,00)		
4. Sonstige Vermögensgegenstände	74.317,73	21.052,23
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (i.V. EUR 0,00)		
	4.895.466,71	4.382.277,24
II. Kassenbestand	0,00	100,00
	4.895.466,71	**4.382.377,24**
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	**4.606,14**	**130,00**
	5.657.113,67	**5.100.456,22**

PASSIVA

	EUR	EUR	Vorjahr EUR
A. EIGENKAPITAL			
I. Stammkapital		51.129,19	51.129,19
II. Rücklagen			
1. Allgemeine Rücklage		9.029.171,02	8.122.016,32
III. Verlust			
Verlust des Vorjahres	-4.333.745,30		-4.006.771,03
Ausgleich durch Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage	4.333.745,30		4.006.771,03
	0,00		0,00
Jahresverlust	-4.867.483,75	-4.867.483,75	-4.333.745,30
		4.212.816,46	**3.839.400,21**
B. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Sonstige Rückstellungen		**802.359,48**	**586.455,55**
C. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		241.527,93	252.172,70
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 241.527,93 (i.V. EUR 252.172,70)			
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		85.378,44	66.509,76
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 85.378,44 (i.V. EUR 66.509,76)			
3. Sonstige Verbindlichkeiten		183.966,60	162.057,90
- davon			
a) mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 183.966,60 (i.V. EUR 162.057,90)			
b) aus Steuern: EUR 53.121,87 (i.V. EUR 45.854,36)			
c) im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 16.353,63 (i.V. EUR 15.334,58)			
		510.872,97	**480.740,36**
D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		**131.064,76**	**193.860,10**
		5.657.113,67	**5.100.456,22**

Volkshochschule Aachen
Aachen

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom
1. Januar bis 31. Dezember 2024

	EUR	EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		6.108.142,78	5.650.764,86
4. Sonstige betriebliche Erträge		162.232,24	321.376,44
		6.270.375,02	5.972.141,30
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Unterrichtsbedarf, Veranstaltungen und Kooperationen	-437.097,11		-421.237,21
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen (Dozentenhonorare und Prüfungen)	-2.370.407,25		-2.124.796,73
		-2.807.504,36	-2.546.033,94
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-4.556.132,22		-4.354.088,60
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-1.642.613,45		-1.232.956,34
- davon für Altersversorgung: EUR 437.721,67 (i.V. EUR 372.094,92)			
		-6.198.745,67	-5.587.044,94
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-80.603,04	-203.032,39
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-2.050.180,47	-1.967.057,98
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-825,23	-2.717,35
15. Ergebnis nach Steuern		**-4.867.483,75**	**-4.333.745,30**
17. Jahresverlust		**-4.867.483,75**	**-4.333.745,30**

Der Jahresverlust von EUR -4.867.483,75 ist gemäß § 14 Abs. 4 der Satzung mit dem Rücklagekapital zu verrechnen.

ANHANG ZUM JAHRESABSCHLUSS 31.12.2024

I. Allgemeine Angaben zum Unternehmen (§ 264 Abs. 1a HGB)

Die Volkshochschule Aachen mit Sitz in Aachen ist eine städtische Einrichtung ohne eigene Rechtspersönlichkeit der Stadt Aachen (Quasi-Eigenbetrieb) und unterliegt keiner Eintragungspflicht in ein Register.

II. Allgemeine Angaben zu Inhalt und Gliederung des Jahresabschlusses (§§ 242 ff. HGB)

Form und Darstellung - Jahresabschluss und Bekanntmachung

Die Vorschriften über den Jahresabschluss und den Lagebericht sowie über die Pflicht zur Offenlegung einschließlich der zugehörigen Unterlagen wurden entsprechend der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) vom 16. November 2004 (GV. NRW. S. 644, ber. 2005 S.15), zuletzt geändert durch Verordnung vom 22.03.2021 (GV. NRW. S. 348) angewendet.

Gemäß § 21 EigVO NRW wurden für den Jahresabschluss einschließlich Anhang die Vorschriften im Dritten Buch des HGB (in der Fassung des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG)) für große Kapitalgesellschaften angewendet, soweit sich aus der Eigenbetriebsverordnung nichts anderes ergibt.

Die Bilanz wurde entsprechend der Vorschrift des § 266 HGB aufgestellt (§ 22 Abs. 1 EigVO NRW). Die bisher vorgesehene Bilanzposition „Allgemeine Rücklage“ wird weiterhin ausgewiesen, da diese Vorgehensweise die Regelung in § 265 Abs. 5 HGB gedeckt ist. Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde entsprechend der Vorschrift des § 275 HGB aufgestellt (§ 23 Abs. 1 EigVO NRW).

Die Vorschriften der Bekanntmachung bzw. der öffentlichen Auslegung des festgestellten Jahresabschlusses und Lageberichtes mit der Verwendung des Jahresergebnisses ergeben sich aus § 26 EigVO NRW. Der Jahresabschluss 2023 ist dem Rat der Stadt Aachen am 4. Dezember 2024 zur Feststellung vorgelegt und die Feststellung des Jahresabschlusses ist am 21. Dezember 2024 öffentlich bekannt gemacht worden.

Bis zur Feststellung des Jahresabschlusses 2024 wird der Jahresabschluss 2023 zur Einsichtnahme verfügbar gehalten.

III. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden (§§ 284 Abs. 2 Nr. 1, Nr. 4 HGB)

Anlagevermögen

Entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungskosten erfasst und werden entsprechend ihrer voraussichtlichen Nutzungsdauer linear abgeschrieben.

Die Sachanlagen sind bewertet zu Anschaffungs- und Herstellungskosten abzüglich planmäßiger Abschreibungen. Es wird die lineare Abschreibungsmethode angewandt, insbesondere unter Beachtung des § 7 Abs. 1 Satz 4 EStG.

Für Vermögensgegenstände von geringem Wert (geringwertige Wirtschaftsgüter) wird die Vereinfachungsregel angewandt. Sie werden sofort im Jahr des Zugangs in voller Höhe abgeschrieben, wobei für die Geringwertigkeit wie in den Vorjahren unverändert von einer Obergrenze in Höhe von EUR 800,00 ausgegangen wurde.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Der Ansatz erfolgt zum Nennwert.

Allgemeine Rücklage

Der jährlich gewährte Zuschuss der Stadt Aachen wird zunächst der allgemeinen Rücklage zugeführt und der Jahresverlust danach verrechnet. Diese Bilanzierungsmethode hat den Zweck, dass nur die selbst erwirtschafteten Erträge der Volkshochschule in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesen werden und folglich sich der Ausweis eines entsprechenden Jahresverlustes ergibt.

Rückstellungen und Verbindlichkeiten

Rückstellungen sind gebildet worden für Verbindlichkeiten, die dem Grund nach bestanden, deren Höhe jedoch nicht feststand. Rückstellungen mit einer Laufzeit von mehr als einem Jahr sind grundsätzlich mit dem ihrer Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Geschäftsjahre abgezinst.

Entsprechend der IDW Stellungnahme zur Rechnungslegung: Bilanzierung und Bewertung von Pensionsverpflichtungen gegenüber Beamten und deren Hinterbliebenen (IDW RS HFA 23), die die IDW Stellungnahme HFA 1/1997 ersetzt, wären Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen der Beamten zu bilden, soweit sie für das Sondervermögen „Volkshochschule Aachen“ tätig sind. Sofern eine Vereinbarung vorliegt, wonach die juristische Person des öffentlichen Rechts das Sondervermögen gegen laufende Zahlungen von künftigen Versorgungsleistungen freistellt, ist dies bei der Bemessung der Pensionsrückstellung im Jahresabschluss des Sondervermögens mindernd zu berück-

sichtigen. Bei Vorliegen einer entsprechenden Freistellungsvereinbarung hat die juristische Person des öffentlichen Rechts die entsprechende originäre Pensionsverpflichtung zu passivieren. Mit Datum vom 11. November 2010 hat die Volkshochschule Aachen mit der Stadt Aachen eine derartige Freistellungsvereinbarung abgeschlossen, und zwar rückwirkend ab 2009, so dass die bisher notwendigen Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen der Beamten der Volkshochschule Aachen nicht mehr gebildet werden müssen.

Die Verbindlichkeiten sind mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

IV. Erläuterungen zur Bilanz

1. Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens wird im nachfolgenden Anlagenspiegel dargestellt.

Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2024
gem. § 24 EigVO NRW

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
Posten des Anlagevermögens	Am 01.01.2024 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Um-buchungen EUR	Am 31.12.2024 EUR	Am 01.01.2024 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Am 31.12.2024 EUR	Am 31.12.2024 EUR	Am 31.12.2023 EUR	Durch-schnittlicher Abschrei-bungssatz v.H.	Durch-schnittlicher Restbuch-wert v.H.
1	2		4	5	6	7	8	9	10	11	11	13	14
Immaterielle Vermögensgegenstände													
Entgeltlich erworbene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	24.567,90	1.041,81	0,00		25.609,71	22.053,90	1.246,81	0,00	23.300,71	2.309,00	2.514,00	4,9	9,0
Sachanlagen													
Bauten auf fremden Grundstücken	665.583,88				665.583,88	157.199,35	25.391,53		182.590,88	482.993,00	508.384,53	3,8	72,6
Betriebs- und Geschäfts-ausstattung	665.635,04	120.359,49	22.662,51		763.332,02	458.584,59	53.964,70	20.956,09	491.593,20	271.738,82	207.050,45	7,1	35,6
	1.331.218,92	120.359,49	22.662,51	0,00	1.428.915,90	615.783,94	79.356,23	20.956,09	674.184,08	754.731,82	715.434,98	5,6	52,8
Gesamtsumme	1.355.786,82	121.401,30	22.662,51	0,00	1.454.525,61	637.837,84	80.603,04	20.956,09	697.484,79	757.040,82	717.948,98	5,5	52,0

Im Übrigen ergeben sich folgende Änderungen in Bestand, Leistungsfähigkeit und Ausnutzungsgrad der wichtigsten Anlagen:

	31.12.2024 EUR
Zugang in 2024:	
Immaterielle Vermögensgegenstände:	
Entgeltlich erworbene Software	1.041,81
Betriebs- und Geschäftsausstattung:	
Büro- und Geschäftsausstattung	104.633,74
Geringwertige Wirtschaftsgüter	15.725,75
	120.359,49
	121.401,30

2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Mitzugehörigkeit zu anderen Bilanzposten (§ 265 Abs. 3 S. 1 HGB)

	31.12.2024 EUR
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	580,00

Bei den ausgewiesenen Forderungen handelt es sich vollumfänglich um Forderungen aus Lieferungen und Leistungen.

Forderungen an die Stadt Aachen	4.217.320,47
Zusammenstellung:	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-5.230,00
Sonstige Vermögensgegenstände	4.525.808,47
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-303.258,00
	4.217.320,47

Bei den Forderungen an die Stadt Aachen handelt es sich um Forderungen gegen Gesellschafter.

3. Eigenkapital

Entwicklung Eigenkapital

		31.12.2024
	EUR	**EUR**
Stammkapital:		
Stand 1.1.2024 = Stand 31.12.2024		51.129,19
Rücklagen:		
Allgemeine Rücklagen:		
Vortrag 1.1.2024	8.122.016,32	
Zuführung (Zuschuss der Stadt Aachen)	5.240.900,00	
	13.362.916,32	
Entnahmen (Verlustabdeckung 2023)	-4.333.745,30	9.029.171,02
Verlust:		
Vortrag 1.1.2024	4.333.745,30	
Ausgleich durch Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage	-4.333.745,30	
	0,00	
Jahresverlust 2024	-4.867.483,75	-4.867.483,75
		4.212.816,46

4. **Rückstellungen**

Die Rückstellungen entwickelten sich wie folgt.

Entwicklung:	Stand 01.01.2024 EUR	Inanspruch-nahme EUR	-Auflösung +Zuführung EUR	Stand 31.12.2024 EUR
Resturlaub	46.281,96	46.281,96	+60.777,13	60.777,13
Mehrarbeitsstunden	73.677,62	73.677,62	+70.399,52	70.399,52
Langzeitkonto	11.840,20	11.840,20	+2.952,18	2.952,18
Dienstjubiläen	3.502,25	0,00	+85,83	3.588,08
Höhergruppierung	20.000,00	20.000,00		0,00
Abfindung	32.000,00	32.000,00		0,00
Altersteilzeit	7.310,49	7.310,49		0,00
	194.612,52	191.110,27	+134.214,66	137.716,91
Prüfungskosten				
-2023	14.553,70	12.084,45	-2.469,25	0,00
-2024	0,00	0,00	+14.464,45	14.464,45
			-2.469,25	
	14.553,70	12.084,45	+14.464,45	14.464,45
Energiekosten				
-2021	4.800,00	0,00	-4.800,00	0,00
-2022	7.880,00	0,00		7.880,00
-2023	57.200,00	35.064,63	-18.135,37	4.000,00
-2024	0,00	0,00	+41.450,00	41.450,00
Nebenkostenabrechnung				
-2021	6.500,00		-6.500,00	0,00
-2022	8.800,00			8.800,00
-2023	12.500,00	4.243,56	-2.256,44	6.000,00
-2024	0,00	0,00	+11.500,00	11.500,00
Grundstücksabgaben 2022	550,00	0,00	+0,00	550,00
Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen	6.900,00	0,00	0,00	6.900,00
Urheberrechte				
-2023	8.400,00	4.102,05	-4.297,95	0,00
-2024	0,00	0,00	+10.000,00	10.000,00
Urlaubsabgeltung Dozenten				
-2021	6.086,31	0,00		6.086,31
-2022	49.073,33	0,00		49.073,33
-2023	82.443,18	7.347,52		75.095,66
-2024	0,00	0,00	+26.686,31	26.686,31
Evtl. Rückzahlung Fördergelder	126.156,51	0,00	+0,00	126.156,51
Aufw.Sozialvers.Honorarkräfte	0,00	0,00	+270.000,00	270.000,00
			-35.989,76	
	377.289,33	50.757,76	+359.636,31	650.178,12
			-38.459,01	
	586.455,55	253.952,48	+508.315,42	802.359,48

5. Verbindlichkeiten

Restlaufzeiten und Sicherheiten (§§ 268 Abs. 5 S. 1, 285 Nrn. 1 und 2 HGB)

Die Angaben zu den Restlaufzeiten und zur Besicherung der Verbindlichkeiten enthält der nachfolgende Verbindlichkeitenspiegel.

Aufgliederung der Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2024

(§ 285 Nr. 1 und Nr. 2 HGB)

	2024				2023			
	Insgesamt im Geschäftsjahr EUR	Restlaufzeit bis zu 1 Jahr EUR	Restlaufzeit 1 - 5 Jahre EUR	Restlaufzeit über 5 Jahre EUR	Insgesamt im Geschäftsjahr EUR	Restlaufzeit bis zu 1 Jahr EUR	Restlaufzeit 1 - 5 Jahre EUR	Restlaufzeit über 5 Jahre EUR
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	241.527,93	241.527,93	0,00	0,00	252.172,70	252.172,70	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	85.378,44	85.378,44	0,00	0,00	66.509,76	66.509,76	0,00	0,00
3. Sonstige Verbindlichkeiten	183.966,60	183.966,60	0,00	0,00	162.057,90	162.057,90	0,00	0,00
- davon aus Steuern	(53.121,87)	(53.121,87)	(0,00)	(0,00)	(45.854,36)	(45.854,36)	(0,00)	(0,00)
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	(16.353,63)	(16.353,63)	(0,00)	(0,00)	(15.334,58)	(15.334,58)	(0,00)	(0,00)
	510.872,97	510.872,97	0,00	0,00	480.740,36	480.740,36	0,00	0,00

Mitzugehörigkeit zu anderen Bilanzposten (§ 265 Abs. 3 S. 1 HGB)

	31.12.2024 EUR
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	85.378,44

Bei den ausgewiesenen Verbindlichkeiten handelt es sich vollumfänglich um Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.

V. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Aufgliederung der Umsatzerlöse (§ 285 Nr. 4 HGB)

Zusammensetzung der Umsatzerlöse:	**2024 EUR**	**2023 EUR**
Teilnehmerentgelte	1.383.607,11	1.298.219,55
Studienreisen	436.424,00	300.106,02
Landeszuweisungen	2.053.606,75	1.947.076,94
Drittmittel	2.020.718,13	1.885.625,83
Werbeeinnahmen	1.425,00	2.139,55
Erlöse aus der gewöhnl. Geschäftstätigkeit	5.895.780,99	5.433.167,89
Sonstige Umsatzerlöse (Umgliederung wg. BilRUG, insbesondere Kostenerstattungen)	212.361,79	217.596,97
	6.108.142,78	5.650.764,86

Entwicklung des Personalaufwandes:	**2024 EUR**	**2023 EUR**
Löhne und Gehälter:		
Beamtenbezüge	187.134,14	184.785,61
Vergütungen kommunale Beschäftigte	4.320.697,68	4.125.600,74
Vergütungen nach dem SchwbG	53.196,01	51.868,86
Veränderung Rückstellung Urlaubsansprüche/ Mehrarbeitsstunden/Langzeitkonto	2.329,05	656,05
Veränderung Rückstellung Nachzahlung Gehälter	0,00	20.000,00
Veränderung Rückstellung Dienstjubiläen	85,83	419,30
Veränderung Rückstellung Altersteilzeit	-7.310,49	-29.241,96
	4.556.132,22	4.354.088,60
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung:		
Versorgungskasse Beamte	95.418,00	59.063,00
Versorgungskasse übrige Beschäftigte	342.303,67	313.031,92
Sozialversicherung übrige Beschäftigte	901.953,31	825.173,86
Sozialabgaben für Dozent*innen	270.000,00	0,00
Umlage Unfallversicherung kommunale Beschäftigte	19.698,85	18.808,53
Beihilfen	13.239,62	16.879,03
	1.642.613,45	1.232.956,34
	6.198.745,67	5.587.044,94

Sonstige Pflichtangaben

Anzahl der Beschäftigten (§ 285 Nr. 7 HGB)

	2024	**2023**
Direktorin	1	1
Beamte	3	3
Kommunale Beschäftige	83	87
	87	91

Mitglieder der Betriebsleitung (Direktorin) und des Betriebsausschusses (§ 285 Nr. 10 HGB i.V.m. § 24 Abs. 1 EigVO NRW)

Betriebsleiterin

Frau Dr. Beate Blüggel, Direktorin

Betriebsausschuss

Für den Betrieb ist gemäß § 17 der Satzung ein Betriebsausschuss bestellt. Diese Aufgabe wird von dem Betriebsausschuss Theater und VHS wahrgenommen:

Mitglieder des Betriebsausschusses VHS im Zeitraum 2024

Name	Beruf	Funktion	Zugehörigkeit
Johannes Hucke	Architekt	Ausschussvorsitzender	seit 15.12.2021
Nathalie Koentges	Lehrerin	stv. Ausschussvorsitzende	seit 18.11.2020
Ulla Griepentrog	Lehrerin	Ausschussmitglied	seit 18.11.2020
Klaus-Dieter Jacoby	Diplom-Ingenieur	Ausschussmitglied	seit 18.11.2020
Daniela Parting	Fraktionsgeschäftsführerin SPD im Stadtrat	Ausschussmitglied	seit 29.09.2022
Hildegard Pitz	Sekretärin	Ausschussmitglied	seit 18.11.2020
Karin Schmitt-Promny	Prokuristin	Ausschussmitglied	seit 18.11.2020
Monika Annette Wenzel	Ärztin	Ausschussmitglied	seit 18.11.2020
Stephan Ballatré	Lehrer	Sachkundiger Bürger	seit 18.11.2020
Ursula Epstein	Rentnerin	Sachkundiger Bürger	seit 18.11.2020
Matthias Fischer	Lehrer	Sachkundiger Bürger	seit 18.11.2020
Dr. Nicole Giesen	Anwältin	Sachkundige Bürgerin	bis 24.04.2024
Lorenz Hellmann	Schulleiter i.R.	Sachkundiger Bürger	seit 18.11.2020
Marcus Lube	Unternehmensberater	Sachkundiger Bürger	seit 18.11.2020
Stefanie Luczak	Schulleiterin a. D.	Sachkundige Bürgerin	seit 18.11.2020
Reiner Nerlich	Sachbearbeiter	Vertreter Seniorenrat	seit 24.08.2022
Erika Monnartz	Managerin im Bildungsbereich	Vertreterin Seniorenrat	seit 24.08.2022
Ruth Crumbach-Trommler	Geschäftsführerin und Dipl. Volkswirtin	Sachkundige Bürgerin	seit 25.04.2024

Der Betrieb leistet keine Zahlungen an die Mitglieder des Betriebsausschusses.

Tätigkeitsvergütungen der Betriebsleitung (Direktorin) und des Betriebsausschusses (§ 285 Nr. 9 HGB i.V.m. § 24 Abs. 1 EigVO NRW)

Direktorin (Betriebsleiterin)

Gesamtbezüge der Betriebsleitung: EUR 109.099,08

Betriebsausschuss

An den Betriebsausschuss wurden keine Tätigkeitsvergütungen gezahlt; sie erhielten vielmehr ein Sitzungsentgelt gem. § 1 EntschVO, welches jedoch von der Stadt Aachen gezahlt wird.

Muttergesellschaft bei Konzernstruktur
(§ 285 Nr. 14, 14a HGB)

Muttergesellschaft ist die Stadt Aachen.

Gesamthonorar des Abschlussprüfers (ohne USt) für das Geschäftsjahr 2024
(§ 285 Nr. 17 HGB)

	EUR
Abschlussprüfungsleistungen	10.200,00
Sonstige Beratungsleistungen (u.a. IT Pauschale für DATEV eG: EUR 4.050,00)	6.100,00
	16.300,00

Latente Steuern (§ 285 Nr. 29 HGB)

Da bei der Volkshochschule wegen der Steuerbefreiung Steuern vom Einkommen und vom Ertrag nicht anfallen, ergeben sich auch keine latenten Steuern.

Ergebnisverwendungsvorschlag oder -beschluss (§ 285 Nr. 34 HGB)

Das Jahresergebnis ist gem. § 14 (4) der Satzung der Volkshochschule Aachen über das Eigenkapital – Rücklagekapital zu verrechnen. Führt die Verrechnung des Jahresergebnisses unter Berücksichtigung des städtischen Zuschusses zu einer Kapitalmehrung, soll diese dem Betrieb belassen werden. Führt die vorgenannte Verrechnung des Jahresergebnisses zu einer Kapitalminderung gilt § 10 Abs. 6 der EigVO NRW.

Aachen, den 25.06.2025

gez. Dr. Beate Blüggel
Direktorin der Volkshochschule

Anlage 4

Lagebericht

Lagebericht 2024
(§ 25 EigVO NRW)

Anlage 4

vhs Volkshochschule Aachen

2024

Lagebericht für die Volkshochschule Aachen

Lagebericht 2024
(§ 25 EigVO NRW)

Anlage 4

I. Aufgaben und Profil der Volkshochschule Aachen
Weiterbildungszentrum der Stadt Aachen

Lebensbegleitendes Lernen ist unverzichtbar, um erfolgreich am gesellschaftlichen, kulturellen, digitalen und wirtschaftlichen Wandel teilzuhaben und diesen mitzugestalten. Als **kommunales Weiterbildungszentrum der Stadt Aachen** unterstützt die Volkshochschule Aachen das lebensbegleitende Lernen. Sie bietet der Aachener Bevölkerung ein breit gefächertes und qualitativ hochwertiges allgemeines, berufliches, politisches und kulturelles Weiterbildungsangebot und erfüllt so eine unverzichtbare Aufgabe der öffentlichen Daseinsvorsorge. Mit unserem **Programm** reagieren wir flexibel auf den aktuellen Bedarf und wecken neue Bildungsinteressen in wechselnden Kooperationen und Partnerschaften.

Wir führen Projekte und Auftragsdienstleistungen für besondere Zielgruppen durch, soweit sie im Einklang mit unserem Selbst- und Aufgabenverständnis stehen. Wir sind **offen für Menschen** aller sozialen Schichten, Milieus, Nationalitäten, Religionen, kulturellen Orientierungen und Altersgruppen. Wir pflegen eine offene, barrierefreie Lernkultur, die an die unterschiedlichen Lernvoraussetzungen der Bevölkerung anschließt. Wir sind bestrebt, auch diejenigen Bevölkerungsgruppen zu erreichen, die aufgrund ihrer Lernbiografie den klassischen Bildungsinstitutionen distanziert gegenüberstehen. Als öffentlich verantwortetes Weiterbildungszentrum ist die Aachener Volkshochschule **parteipolitisch und weltanschaulich unabhängig.** Sie versteht sich als ein Forum, in dem die Bürger*innen mit Vertreter*innen von Parteien, Gewerkschaften und Verbänden, der Wissenschaft und der Zivilgesellschaft zusammenkommen und als ein Ort der reflektierten öffentlichen Meinungsbildung. Die Volkshochschule Aachen ist

- ein Standortfaktor für die Stadt Aachen, indem sie ein lebensbegleitendes, allgemeines, politisches kulturelles und beruflich orientiertes Weiterbildungsangebot vorhält,
- ein sozialintegratives Bildungszentrum, in dem Menschen verschiedener Herkunft und unterschiedlicher Lebenssituationen einander begegnen und sich miteinander verständigen können,
- ein politisches Forum, in dem gesellschaftliche Teilhabe gefördert und zur Mitgestaltung ermuntert wird, wobei Themen auch kontrovers diskutiert werden,
- ein individueller Erfahrungs- und Erlebnisraum, der Orientierung und Persönlichkeitsentwicklung ermöglicht,
- Zukunftsfaktor, indem sie fremdsprachliche, kulturelle, digitale und mediale Kompetenzen vermittelt und für Nachhaltigkeit steht,
- Non-profit-Unternehmen in Form einer eigenbetriebsähnlichen Einrichtung und unterliegt damit der Notwendigkeit wirtschaftlichen Handelns.

Die Volkshochschule Aachen arbeitet eng mit Partner*innen aus dem Bildungssystem, der Kultur, der Wissenschaft, der Wirtschaft, der Zivilgesellschaft und der Verwaltung zusammen. Sie beteiligt sich aktiv an der Entwicklung einer **kommunalen Bildungslandschaft**, die offene Zugänge, zweite Bildungschancen und Übergänge zwischen den Bildungsbereichen verbessert.

Die Orientierung an den Teilnehmer*innen ist die Basis unserer Unternehmenskultur:

- Das Bildungsangebot wird transparent und verständlich dargestellt.
- Differenzierte Beratungsleistungen orientieren sich an den Bedarfen der Ratsuchenden.
- Die Vorkenntnisse und Interessen der Teilnehmer*innen werden berücksichtigt.
- Die ausgewählten Veranstaltungsformate und Methoden ermöglichen aktive Beteiligung und fördern selbstständiges Weiterlernen.
- Die Lernorganisationsformen und Unterrichtszeiten entsprechen den unterschiedlichen zeitlichen Möglichkeiten und Erwartungen unserer Kund*innen.
- Wohnortnahe Lernorte in den Stadtteilen, barrierefreie Räume und Online-Veranstaltungen sichern neben den zentral gelegenen, verkehrstechnisch gut angebundenen Hauptgebäuden die Erreichbarkeit der Angebote.
- Eine sozialverträgliche Preisgestaltung und zusätzliche Ermäßigungsregelungen erleichtern den Zugang.
- Anmeldezeiten und -arten orientieren sich an den Bedürfnissen unserer Kund*innen.
- Ein professionelles Beschwerdemanagement nimmt die Anregungen und Beschwerden der Kund*innen auf.
- Die Geschäftsbedingungen sind gut verständlich formuliert und werden öffentlich kommuniziert.
- Die Programm- und Serviceverantwortlichen sind für die Kund*innen erkennbar und zuverlässig erreichbar.

Lagebericht 2024
(§ 25 EigVO NRW)

Anlage 4

Die Volkshochschule Aachen arbeitet mit engagierten, fachlich und erwachsenenpädagogisch qualifizierten **Dozent*innen** zusammen, die ein wichtiger Faktor in der Qualität unseres Programmangebotes sind. Sie bekommen die für ihre Tätigkeit nötigen Unterrichtsmittel und werden durch Fortbildungsangebote kontinuierlich weiter qualifiziert. Hierdurch werden sie zum regelmäßigen Austausch sowohl mit den planenden Pädagog*innen als auch untereinander angeregt. Die **Mitarbeiter*innen** der Volkshochschule Aachen leben eine erfolgs- und leistungsorientierte Unternehmenskultur und sichern damit die Zukunftsfähigkeit der Organisation.
Wir praktizieren auf allen Ebenen einen auf die Mitarbeiter*innen bezogenen Führungsstil. Die Mitarbeiter*innen werden in ihren Fortbildungsinteressen und ihrer innerbetrieblichen Weiterentwicklung unterstützt. Die Programmbereichsleiter*innen haben eine eigene Budgetverantwortung und dadurch eigenverantwortliche Handlungsspielräume. Die Volkshochschule Aachen betreibt ihre **Qualitätsentwicklung** auf der Basis des LQW (Lernerorientierte Qualitätstestierung in der Weiterbildung) der Firma Con!flex. Wir bitten unsere Teilnehmer*innen regelmäßig um Feedback und unterziehen uns externen Qualitätsüberprüfungen. Ein internes Berichts-, Kommunikations- und Beteiligungssystem ist die Grundlage für interne Veränderungs- und Optimierungsprozesse. Die Volkshochschule Aachen ist anerkannte Trägerin von Integrationskursen und Berufssprachkursen des Bundesamtes für Migration und Flüchtlinge (BAMF) und des Bundesministeriums für Arbeit und Soziales (BMAS).

Struktur der Volkshochschule

Betriebsleitung
- Öffentlichkeitsarbeit / Bildungsportal

Verwaltungsabteilung

Programmbereich Kultur, Geschichte, Politik

Programmbereich Gesundheit, Kreativität, Karriere

Programmbereich Sprachen

Programmbereich College

II. Wirtschaftsbericht

1. Aktuelle Entwicklungen

Im Geschäftsjahr steigen im Vergleich zum Vorjahr sowohl die Umsatzerlöse als auch die betrieblichen Aufwendungen. Die Prognose in den Zwischenberichten zum 31.03., 30.06. und 30.09. deutet bereits einen ausgeglichenen Jahresabschluss 2024 an. Ein Grund hierfür ist, neben der Übernahme der tariflichen Erhöhungen von 256.000 € durch FB 20 Finanzsteuerung, auch die unvermindert hohe Nachfrage nach Programmangeboten der Volkshochschule, die zu höheren Umsatzerlösen bei den Teilnehmer*innenentgelten und Drittmitteln (Bundesagentur für Migration und Flüchtlinge (BAMF) führt. Die Ausfallquote ist auf 16 % gesenkt worden (im Vorjahr 21 %), die Anzahl der erteilten Unterrichtsstunden um 21,9 % gesteigert. Die so erreichte positiven Entwicklung der Umsatzerlöse fängt die um 8,1% gestiegenen betrieblichen Ausgaben ab. Insgesamt kann ein positiver Jahresabschluss erreicht und der Überschuss der Rücklage zugeführt werden.

Positive Entwicklungen im Geschäftsjahr waren:

- Ausweitung und Neuausstattung der Räumlichkeiten am Standort Eintrachtstraße
- Neuausrichtung des Service-Centers durch „ganzheitlichen Service“ im Erdgeschoss der Peterstraße im Rahmen der Optimierung von Beratung, Einstufung und Anmeldung
- Steigende Nachfrage nach Bildungsurlauben und Gesundheitskursen sowie unverändert hoher Bedarf an Integrations- und Deutschkursen
- Übernahme der tariflichen Erhöhungen
- Machbarkeitsstudie, Klärung des Raumbedarfs und politische Diskussion zum Haus der Neugier als gemeinsamem Haus für Volkshochschule und Stadtbibliothek

2. Geschäftsverlauf

Das Betriebsergebnis 2024 weist mit 4.867 TEUR einen um 533 TEUR höheren Jahresverlust gegenüber dem Vorjahr (4.334 TEUR) aus. Die Aufwendungen steigen um 831 TEUR, zum einem durch die Auswirkungen der tariflichen Erhöhungen und Rücklagen für mögliche Nachforderungen der Deutschen Rentenversicherung (Herrenbergurteil), zum anderen durch inflationsbedingte Kostensteigerungen beim Materialaufwand (z.B. Honorare, Prüfungskosten für TN). Dieser Materialaufwand erhöht sich um 261 TEUR. Diese Entwicklung korrespondiert mit den gestiegenen Umsatzerlösen bei den Teilnehmer*innenentgelten, Studienreisen/fahrten und Drittmitteln. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen erhöhen sich um 83 TEUR, was unter anderem auf die gestiegenen Kosten durch bei der Gebäudeunterhaltung und Gebäudereinigung (zusätzlicher Standort) zurückzuführen ist und trotz sparsamer Bewirtschaftung nicht verhindert werden kann.

Gleichermaßen sind die Umsatzerlöse gegenüber dem Vorjahr gestiegen und zwar um 457 TEUR. Dies liegt an den Teilnehmer*innenentgelten, die um 222 TEUR gestiegen sind, sowie an den Landeszuweisungen und Drittmitteln, die sich um 242 TEUR erhöhen. Durch den städtischen Zuschuss in Höhe von 5.241 TEUR können 374 TEUR der Rücklage zugeführt werden.

3. Darstellung der Lage des Eigenbetriebes

A. Analyse der Ertragslage

Die Ergebnisstruktur der beiden Geschäftsjahre 2024 und 2023 stellt sich wie folgt dar:

	2024		2023			Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%		TEUR	%
ERGEBNISSTRUKTUR							
Umsatzerlöse	6.108	100,0	5.651	100,0		457	8,1
Gesamtleistung	**6.108**	**100,0**	**5.651**	**100,0**		**457**	**8,1**
Sonstige betriebliche Erträge	162	2,7	321	5,7		-159	-49,5
Materialaufwand	-2.807	-46,0	-2.546	-45,1		-261	10,3
Rohergebnis	**3.463**	**56,7**	**3.426**	**60,6**		**37**	**1,1**
Personalaufwand	-6.199	-101,5	-5.587	-98,9		-612	11,0
Abschreibungen	-80	-1,3	-203	-3,6		123	-60,6
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.050	-33,6	-1.967	-34,8		-83	4,2
Betriebsergebnis	**-4.866**	**-79,7**	**-4.331**	**-76,7**	**	**-535**	**12,4**
Zinsaufwand	-1	0,0	-3	-0,1		2	-66,7
Finanzergebnis	**-1**	**0,0**	**-3**	**-0,1**		**2**	**-66,7**
Jahresverlust	**-4.867**	**-79,7**	**-4.334**	**-76,8**		**-533**	**12,3**

* ohne Aussagewert
** Rundung

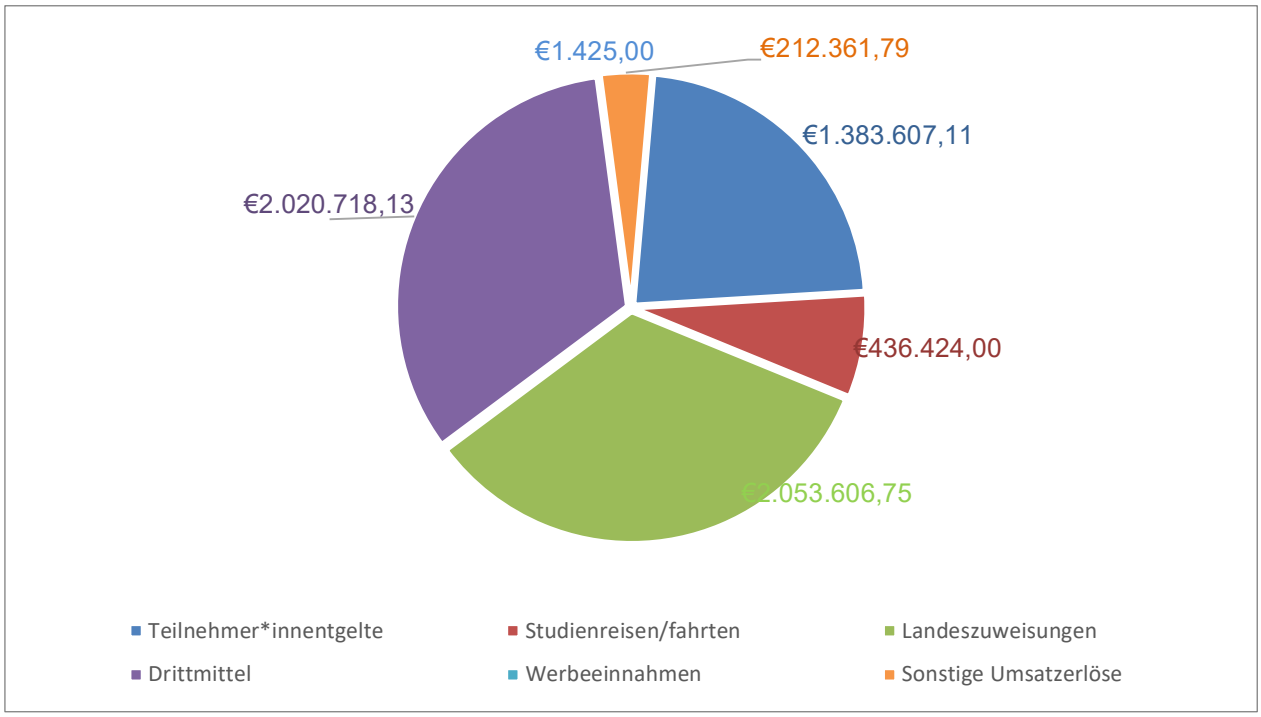
.

Lagebericht 2024
(§ 25 EigVO NRW)

Anlage 4

Zusammensetzung der Umsatzerlöse:

	2024 EUR	2023 EUR
Teilnehmer*innenentgelte	1.383.607,11 €	1.298.219,55 €
Studienreisen/fahrten	436.424,00 €	300.106,02 €
Landeszuweisungen	2.053.606,75 €	1.947.076,94 €
Drittmittel	2.020.718,13 €	1.885.625,83 €
Werbeeinnahmen	1.425,00 €	2.139,55 €
Erlöse aus der gewöhnl. Geschäftstätigkeit	5.895.780,99 €	5.433.167,89 €
Sonstige Umsatzerlöse	212.361,79 €	217.596,97 €
	6.108.142,78 €	**5.650.764,86 €**



* Werbeeinnahmen sind in der Grafik wegen der kleinen Einheit nicht erkennbar

Lagebericht 2024
(§ 25 EigVO NRW)

Anlage 4

Personalaufwand

Die Aufwendungen für das Personal steigen im Vergleich zum Vorjahr um 612 TEUR. Dies ist auf die tariflichen Erhöhungen von 256 TEUR, den gestiegenen Pensionsrückstellungen für Beamte sowie gebildeten Rückstellungen für mögliche Forderungen der Deutschen Rentenversicherung auf Grund des Herrenberg-Urteils zurückzuführen.

Personalentwicklung gem. § 24 Abs. 2 Ziff. 6 EigVO

Entwicklung der Anzahl der Beschäftigten

Aus der nachfolgenden Übersicht geht die in den Wirtschaftsjahren 2024 und 2023 (Stichtag jeweils 30. Juni) vorgesehene und tatsächliche Anzahl der Beschäftigten hervor.

Einsatzbereich	Soll- Zahl der Beschäftigten		Ist-Zahl der Beschäftigten		Ist-Zahl der Beschäftigten, aufgeteilt nach Beschäftigungsgruppen	
					2024	
	2024	2023	2024	2023	Beamte	Kommunal Beschäftigte
Betriebsleitung/ Leitungsbüro davon	**3**	**4**	**3**	**4**	**1**	**2**
Vollzeitbeschäftigte	3	3	3	3	1	2
Teilzeitbeschäftigte befristet	---	1	---	1	---	
Pädagogische Abteilung davon	**51**	**44**	**45**	**51**	**---**	**45**
Vollzeitbeschäftigte	38	32	33	38	---	33
Teilzeitbeschäftigte	9	9	7	8	---	7
Vollzeitbeschäftigte befristet	2	---	3	2	---	3
Teilzeitbeschäftigte befristet	2	3	2	3	---	2
Verwaltungsabteilung davon	**38**	**41**	**39**	**36**	**2**	**37**
Vollzeitbeschäftigte	34	33	34	33	2	32
Teilzeitbeschäftigte	2	4	2	2	---	2
Vollzeitbeschäftigte befristet	2	1	2	1	---	2
Teilzeitbeschäftigte befristet	---	3	1	---	---	1
Gesamt	**92**	**89**	**87**	**91**	**3**	**84**

Bemerkungen

In der Darstellung der Beschäftigten sind per 30. Juni 2024 drei Beamte/innen (per 30. Juni 2023 drei Beamte/innen) enthalten.

Anmerkung zu den Ist-Zahlen:
Vollzeitbeschäftigte sind auch die Beschäftigten, die zwar eine feste Teilzeitstelle haben, jedoch durch Zuteilung in Projekten eine -befristete- Stundenaufstockung haben.

B. Analyse der Finanzlage

Die Volkshochschule Aachen hat keine eigenen liquiden Mittel. Einzahlungen der Teilnehmer*innen bzw. Einnahmen durch Fördergelder Dritter (Land, Bund, EU) werden über ein eigenes Konto abgewickelt. Der Zugriff auf dieses Konto liegt bei der Stadtkasse Aachen. Auszahlungen im Verhältnis zu fremden Dritten werden über die Stadtkasse Aachen (Verrechnungskonto) abgewickelt. Weitere Einzelheiten ergeben sich aufgrund der nachfolgenden Kapitalflussrechnung:

	Kapitalflussrechnung	**2024 TEUR**		**2023 TEUR**
	Periodenergebnis	-4.867		-4.334
+/-	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	81		203
+/-	Zu-/Abnahme der Rückstellungen	216		215
+/-	Ab-/Zunahme der Forderungen aus Lieferung und Leistung sowie anderer Aktiva (sofern keine Investitions- oder Finanzierungstätigkeit)	-518		-689
-/+	Ab-/Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung sowie anderer Passiva (sofern keine Investitions- oder Finanzierungstätigkeit)	-33		-263
-/+	Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	1	**	1
+/-	Zinsaufwendungen / Zinserträge	1		3
=	**Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit**	**-5.119**		**-4.864**
+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens/immateriellen Anlagevermögens	0		0
-	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-1		-1
-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-120		-193
=	**Cashflow aus der Investitionstätigkeit**	**-121**		**-194**
+	Zuschuss der Stadt Aachen (Zuführung Rücklagen)	5.241		5.061
-	gezahlte Zinsen	-1		-3
=	**Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit**	**5.240**		**5.058**
	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	0		0
+	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	0		0
=	**Finanzmittelfonds am Ende der Periode**	**0**		**0**

* über 100 v.H. oder ohne Aussagekraft
** Zahl wurde gerundet

Da die Einnahmen und Ausgaben der Volkshochschule von der Stadt Aachen abgewickelt werden, ist davon auszugehen, dass trotz des geringen Bestandes an eigenen liquiden Mitteln die Zahlungsverpflichtungen des Eigenbetriebs jederzeit eingehalten werden können.

C. Analyse der Vermögenslage

Die Vermögensstruktur stellt sich wie folgt dar:

VERMÖGENSSTRUKTUR	2024		2023		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Langfristig gebundenes Vermögen						
Anlagevermögen						
Immaterielle Vermögensgegenstände						
- entgeltlich erworbene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	2	0,0	3	0,1	-1	-33,3
Sachanlagen						
Bauten auf fremden Grundstücken	483	8,5	508	10,0	-25	-4,9
Betriebs- und Geschäftsausstattung	272	4,8	207	4,1	65	31,4
	757	**13,3**	**718**	**14,2**	**39**	**5,4**
Kurzfristig gebundenes Vermögen						
Umlaufvermögen						
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
Forderungen						
- aus Lieferungen und Leistungen	603	10,7	622	12,2	-19	-3,1
- gegen verbundene Unternehmen	1	0,0	14	0,3	-13	-92,9
- an die Stadt Aachen	4.217	74,5	3.725	73,0	492	13,2
sonstige Vermögensgegenstände	74	1,4	21	0,3 **	53	252,4
	4.895	86,6	4.382	85,8	513	11,7
Liquide Mittel	0	0,0	0	0,0	0	0,0
	4.895	86,6	4.382	85,8	513	11,7
Rechnungsabgrenzungsposten	5	0,1	0	0,0	5	*
	4.900	**86,7**	**4.382**	**85,8**	**518**	**11,8**
Gesamtvermögen	**5.657**	**100,0**	**5.100**	**100,0**	**557**	**10,9**

** Rundung

Die Bilanzsumme erhöht sich gegenüber dem vorhergehenden Bilanzstichtag um 557 TEUR (= 10,9%) auf 5.657 TEUR. Ursächlich hierfür sind insbesondere die Bauten auf fremden Grundstücken (483 TEUR), die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie Forderungen an die Stadt im Umlaufvermögen (um 4.895 TEUR). Die Kennzahl „Anlagenintensität“ (Anteil des Anlagevermögens an der Bilanzsumme) hat sich im Vergleich zum Vorjahr (2023: 14,1%) verringert und liegt bei 13,3%.

Anlagevermögen

Für die Darstellung der Änderungen im Bestand der wichtigsten Anlagen wird auf den Anhang, Anlage 3, Seiten 4 bis 5, verwiesen. Die Kapitalstruktur zeichnet sich wie folgt ab:

Kapitalstruktur

	2024		2023		Veränderung	
	TEUR	**%**	**TEUR**	**%**	**TEUR**	**%**
Langfristig verfügbares Kapital						
Eigenkapital						
Stammkapital	51	0,9	51	1,0	0	0,0
Allgemeine Rücklage	9.029	159,6	8.122	159,3	907	11,2
Jahresverlust	-4.867	-86,0	-4.334	-85,0	-533	12,3
	4.162	73,6	3.788	74,3	374	9,9
	4.213	**74,5**	**3.839**	**75,3**	**374**	**9,7**
Kurzfristig verfügbares Kapital						
Fremdkapital						
Rückstellungen - Sonstige Rückstellungen	802	14,2	586	11,5	216	36,9
Verbindlichkeiten - aus Lieferungen und Leistungen	242	4,3	252	4,9	-10	-4,0
- gegenüber verbundenen Unternehmen	85	1,5	67	1,3	18	26,9
- sonstige Verbindlichkeiten	184	3,2	162	3,2	22	13,6
	511	9,0	481	9,4	30	6,2
Rechnungsabgrenzungsposten	131	2,3	194	3,8	-63	-32,5
	1.444	**25,5**	**1.261**	**24,7**	**183**	**14,5**
Gesamtkapital	**5.657**	**99,9**	**5.100**	**100,0**	**557**	**10,9**

* über 100 v. H. oder ohne Aussagewert
** Rundung

Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr (557 TEUR) ist auf eine Zunahme beim Eigenkapital (375 TEUR), die Erhöhung der sonstigen Rückstellungen (216 TEUR) und die Verbindlichkeiten (30 TEUR) sowie die Senkung der Rechnungsabgrenzungsposten (63 TEUR) zurückzuführen. Die Einzelheiten der Kapitalentwicklung des laufenden Geschäftsjahres und die Übersicht der Rückstellungen sind dem Anhang, Anlage 3, Seite 6 und 7 zu entnehmen. In der allgemeinen Rücklage sind 4.213 TEUR vorhanden.

Lagebericht 2024
(§ 25 EigVO NRW)

Anlage 4

D. Kennzahlen Nutzungen der Volkshochschule

	2024	2023
Kurse	1374	1265
Einzelveranstaltungen	540	524
Studienfahrten	15	34
Studienreisen	33	24
Ausstellungen	7	8
Summe	**1969**	**1855**

Teilnehmer*innen / Besucher*innen	**2024**	**2023**
Kursteilnehmer*innen	16.262	14.387
Einzelveranstaltungen	12.648	15.258
Studienfahrten	291	535
Studienreisen	444	300*
Besucher*innen von Ausstellungen	7.799	8.360
Summe	**37.444**	**38.840***
durchgeführte Unterrichtstunden:	**73.989**	**60.712**

abgelegte Prüfungen:	**2024**	**2023**
Schulabschlüsse	174	206
Prüfungen	2.251	2.141*

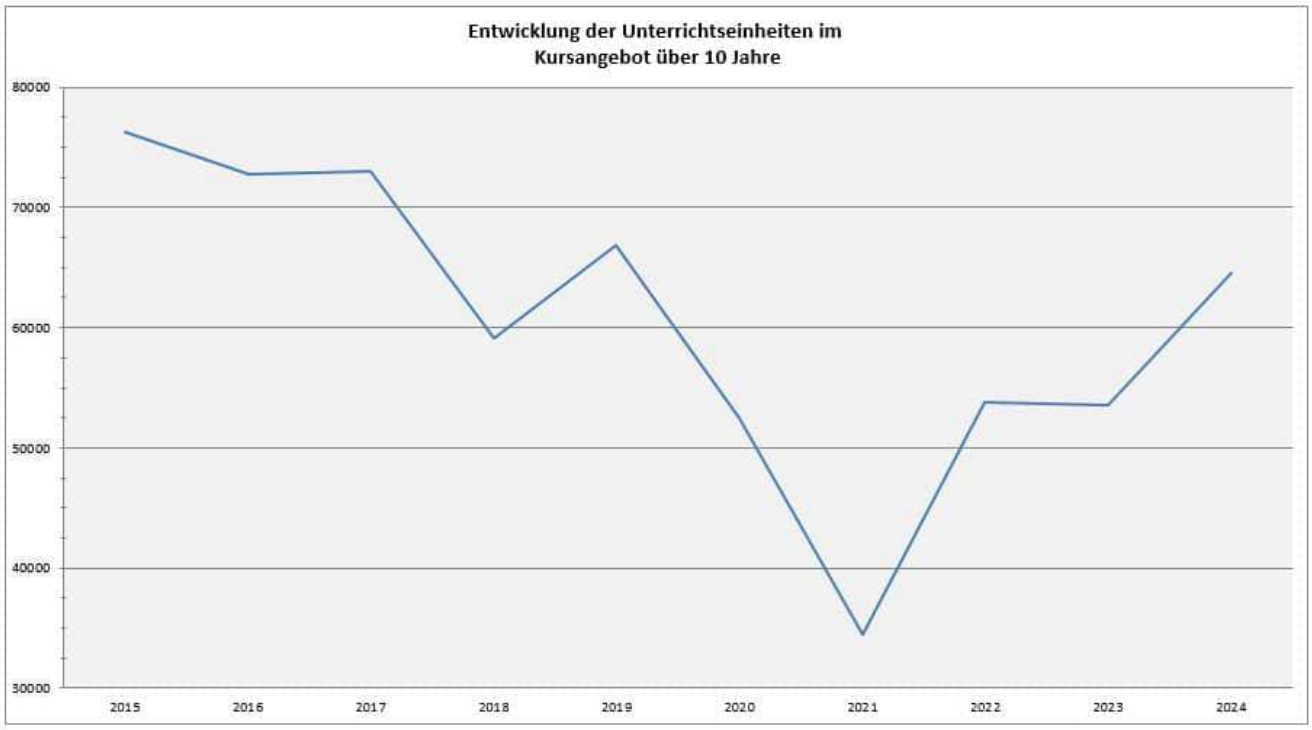
** Korrektur:*
*Im Lagebericht 2023 wurden die Teilnehmer*innenzahlen der Studienreisen und der Prüfungen fehlerhaft übertragen. Es erfolgt daher die Korrektur im Lagebericht 2024 von 950 auf 300 und hieraus resultierend die Korrektur der Summe auf 38.840 bei den Studienreisen und die Korrektur der Summe der Prüfungen von 4.341 auf 2.141.*

Die Werte wurden aus Statistik des Deutschen Volkshochschul-Verbands (DVV) der Jahre 2024 und 2023 entnommen. Über das gesamte durchgeführte Volkshochschulangebot werden folgende quantitative Kennzahlen ermittelt, bezogen auf die Nutzung der Teilnehmer*innen (TN) an Kursen, Einzelveranstaltungen und Ausstellungen, sowie die durchschnittliche Zahl der Teilnehmer*innen pro Veranstaltung (Ausstellungen ausgenommen) und hieraus resultierend die Anzahl der Schwellenübertritte.

Lagebericht 2024
(§ 25 EigVO NRW)

Anlage 4

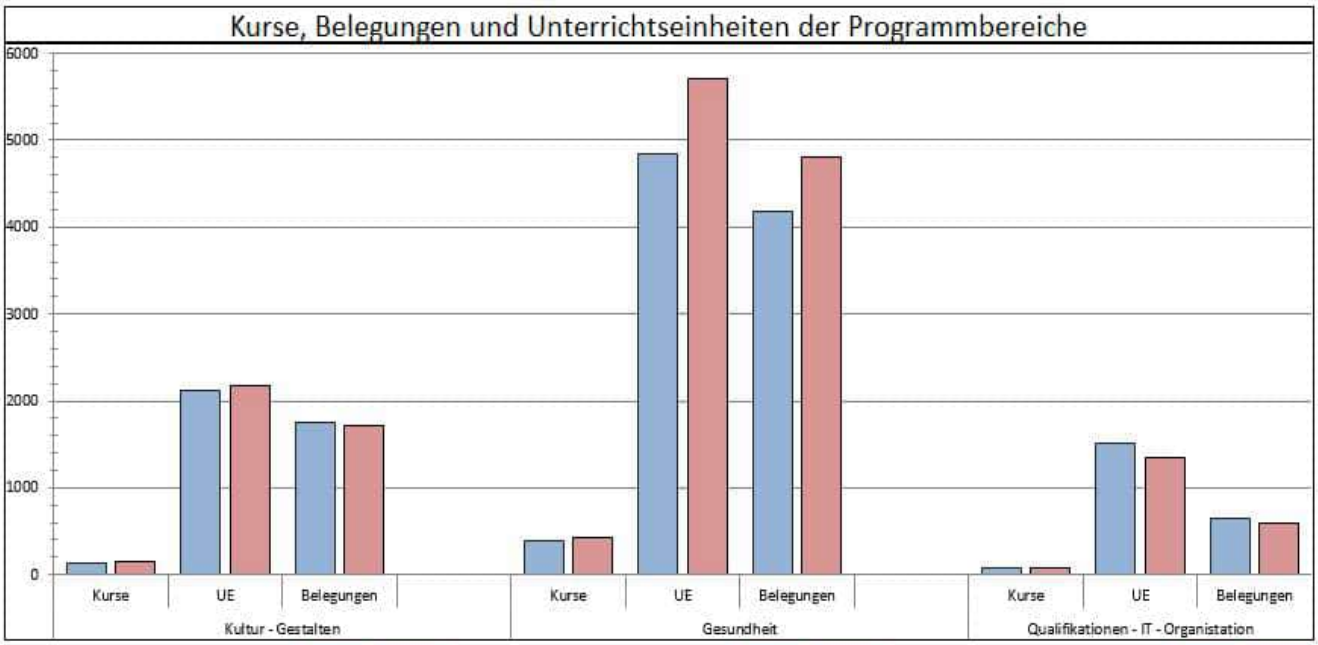
	2024	2023
Durchschnitt TN je Kurs	11,8	11,4
Durchschnitt TN je Einzelveranstaltung	23,4	29,1
Durchschnitt TN je Studienfahrt	19,4	15,7
Durchschnitt TN je Studienreise	13,5	12,5
Durchschnitt TN je Ausstellung	1.114,1	1045,0
Durchschnitt TN je Veranstaltung (außer Ausstellungen)	**17,0**	**17,2**
Schwellenübertritte	**414.923**	**254.864**



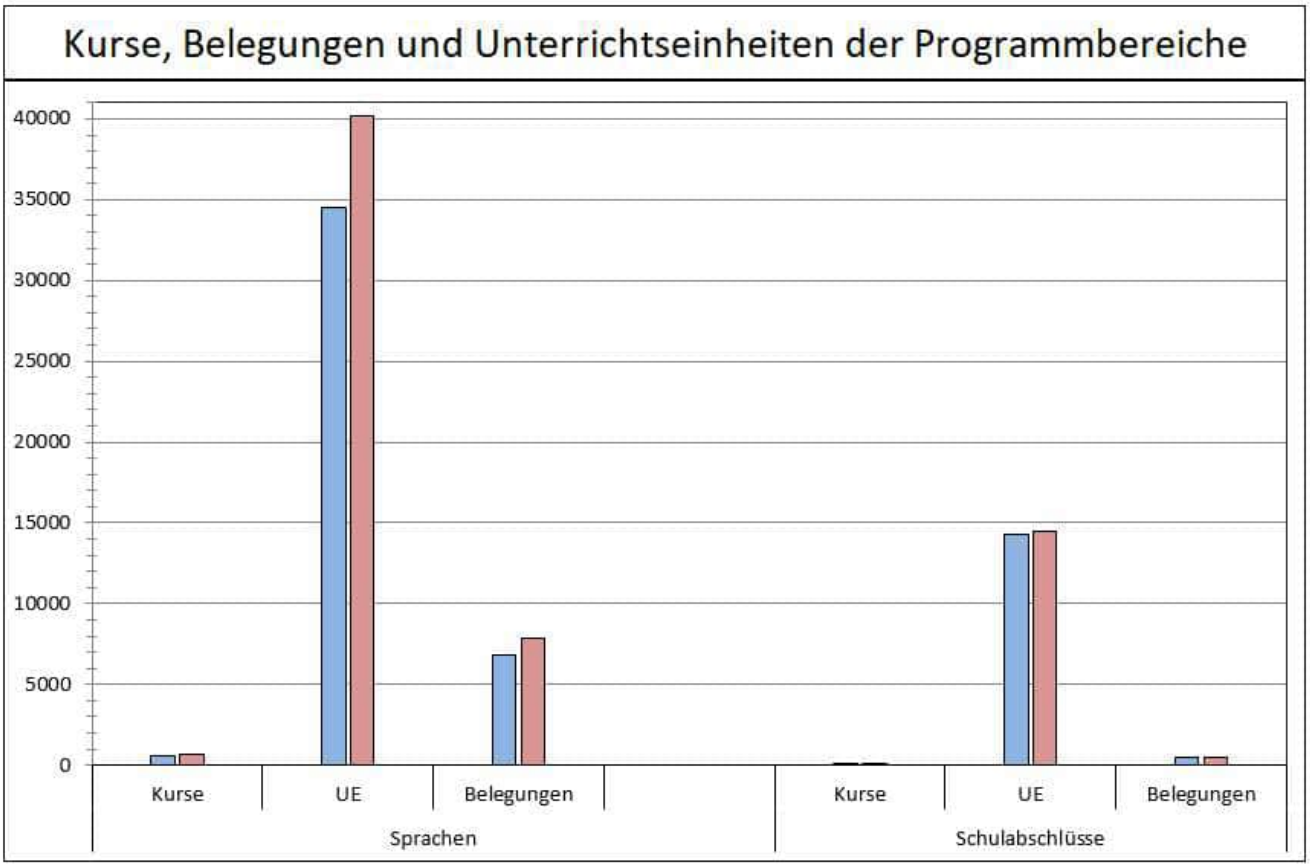
Jahr	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Kurse UE	76309	72800	73002	59087	66857	52407	34412	53741	53496	64564

Lagebericht 2024
(§ 25 EigVO NRW)

Anlage 4

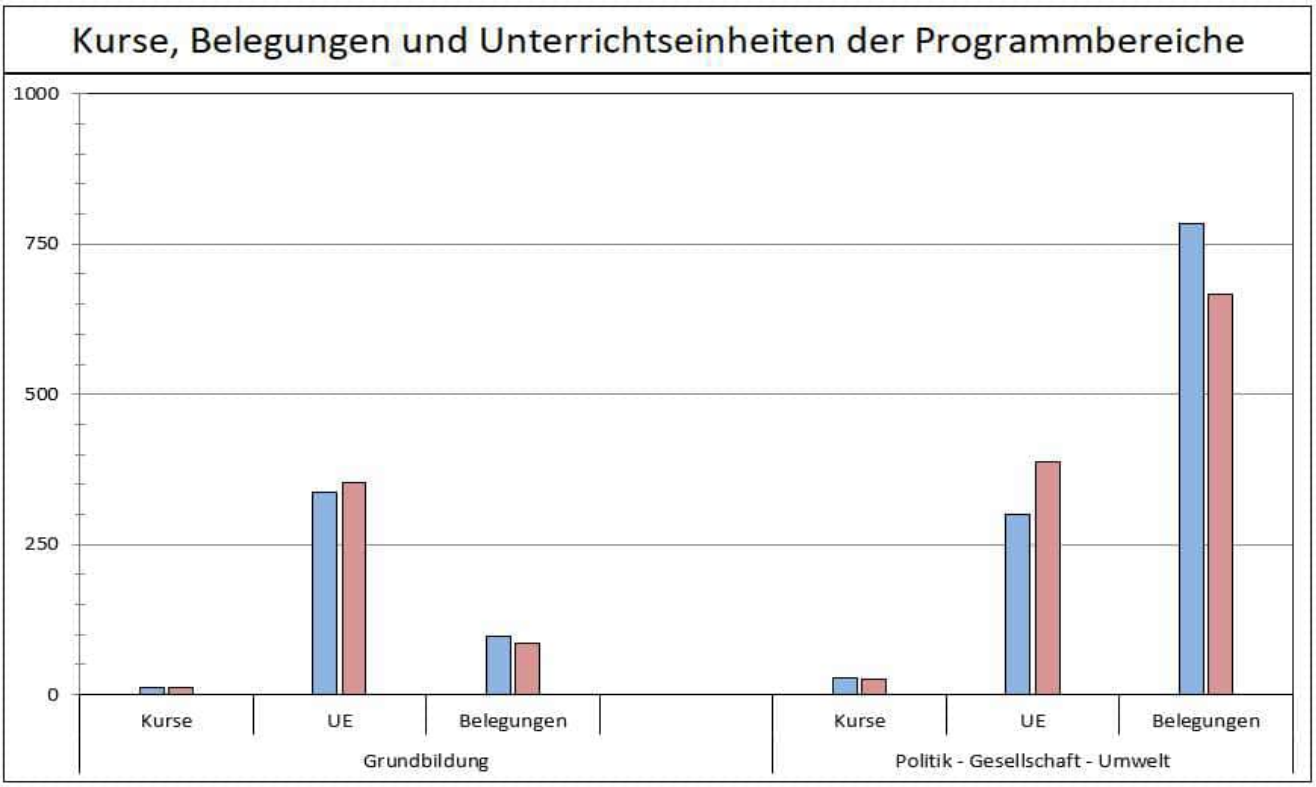


		2023	2024			2023	2024			2023	2024
Kultur Gestalten	Kurse	135	146	Gesundheit	Kurse	398	424	Qualifikation IT Organisation	Kurse	81	79
	UE	2122	2184		UE	4839	5706		UE	1521	1347
	Belegungen	1743	1707		Belegungen	4183	4810		Belegungen	642	591

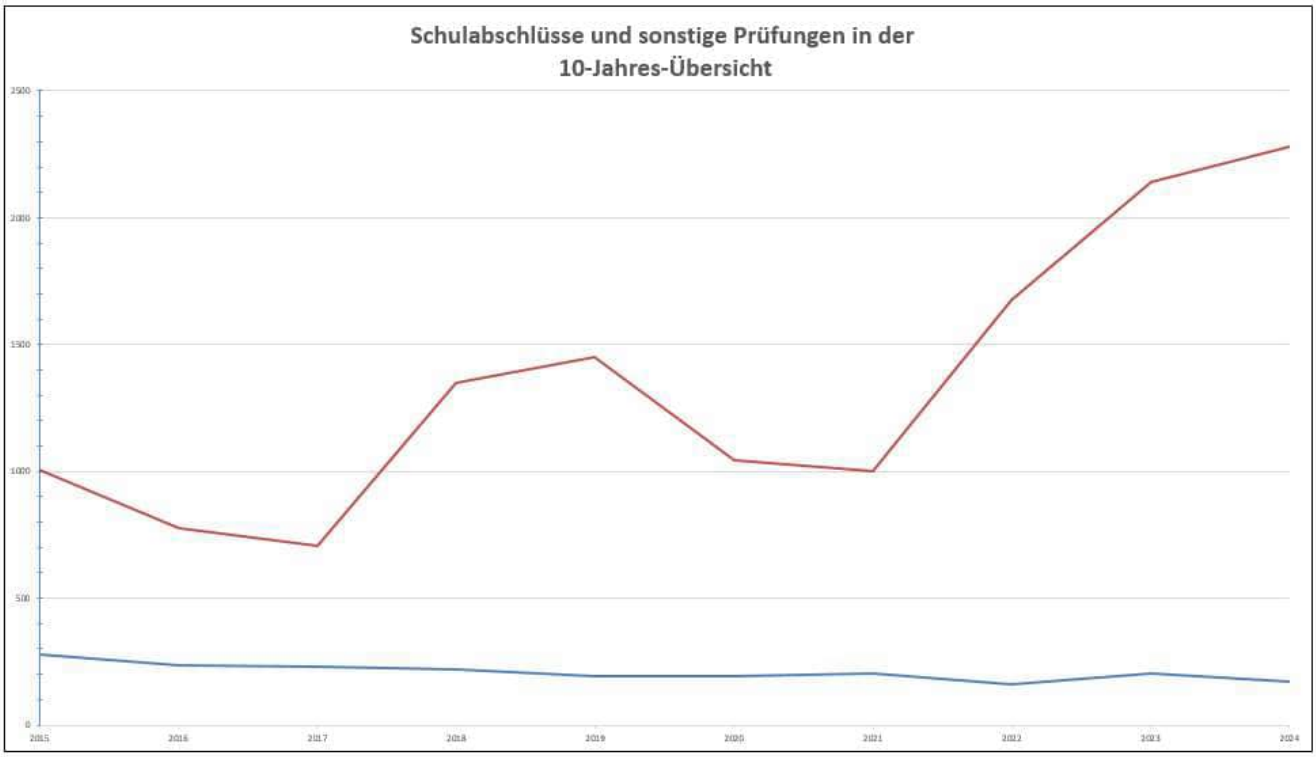


		2023	2024			2023	2024
Sprachen	Kurse	590	652	Schul-abschlüsse	Kurse	35	34
	UE	34504	40153		UE	14318	14434
	Belegungen	6818	7899		Belegungen	456	491

Anlage 4



		2023	2024			2023	2024
Grundbildung	**Kurse**	**13**	**12**	**Politik Gesellschaft Umwelt**	**Kurse**	**29**	**27**
	UE	**337**	**352**		**UE**	**301**	**388**
	Belegungen	**97**	**85**		**Belegungen**	**783**	**679**



	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Prüfungen Schulabschlüsse	279	237	233	217	195	191	201	162	206	174
Prüfungen Sonstige	1005	775	705	1348	1453	1045	1002	1678	2141	2278

Prognosebericht

Die nachfolgend beschriebenen Punkte führen zu einer positiven Entwicklung im Wirtschaftsjahr 2025. Die Akquise von neuen Teilnehmer*innengruppen und von Drittmitteln wird weiter vorangetrieben.

- **Finanzielle Unterstützung bei der Demokratiearbeit in Höhe von 50.000 €:** Zur Stärkung der Demokratiebildung erhält die Volkshochschule eine Erhöhung des Betriebskostenzuschusses in Höhe von 50.000 €. Die Mittel ermöglichen den Ausbau bestehender Angebote und die Umsetzung neuer Formate im Bereich der politischen Bildung. Ziel ist es, in Kooperation mit zivilgesellschaftlichen Gruppen niedrigschwellige Bildungsangebote für eine breite Zielgruppe zugänglich zu machen und das demokratische Miteinander in der Stadtgesellschaft aktiv zu fördern.

- **Förderung von Kursformaten zur Erreichung neuer Zielgruppen durch die Entwicklungspauschale:** Die Entwicklungspauschale des Weiterbildungsgesetzes eröffnet der Volkshochschule neue Möglichkeiten zur Erschließung und Ansprache bislang unterrepräsentierter Zielgruppen. Gefördert werden insbesondere Kursformate, die auf die Bedarfe jüngerer Erwachsener, bildungsbenachteiligter Menschen und Migrant*innen eingehen und eine nachhaltige Bindung an die Weiterbildung ermöglichen sollen.

- **LQW Retestierung:** Im Juni 2025 ist die Re-Zertifizierung nach LQW (Lernerorientierte Qualitätstestierung in der Weiterbildung) erfolgreich abgeschlossen. Damit ist die hohe Qualität der vhs-Angebote erneut bestätigt und die kontinuierliche Qualitätsentwicklung dokumentiert.

- **AZAV Zertifizierung:** Die AZAV-Zertifizierung (Akkreditierungs- und Zulassungsverordnung Arbeitsförderung) wird vorbereitet, um künftig Maßnahmen im Bereich der arbeitsmarktnahen Qualifizierung anbieten zu können. Dies schafft zusätzliche Perspektiven für Bildungsteilnehmende mit beruflicher Neuorientierung und stellt ein weiteres Standbein bei der Drittmittelfinanzierung dar.

- **Standortentwicklung Peterstraße und Eintrachtstraße:** Ein weiterer Schwerpunkt liegt auf der effizienteren Raumnutzung an den Standorten Peterstraße und Eintrachtstraße. Mit Beginn des Jahres 2025 wird die Nutzung weiterer Räumlichkeiten in der Eintrachtstraße aufgenommen. Die zusätzlichen Unterrichts- und Verwaltungsflächen entlasten den baufälligen Standort Peterstraße und ermöglichen eine bedarfsgerechtere Kursplanung sowie eine flexiblere Raumnutzung. Die neuen Räume bieten zudem das Potenzial, moderne Lernumgebungen zu gestalten und innovative Veranstaltungsformate zu realisieren. Die Verlagerung der Einstufung, Anmeldung und Beratung für Integrationskurse ins Service-Center im Erdgeschoss der Peterstraße und die Konzentration der Deutschkurse an diesem Standort ermöglicht eine klarere Strukturierung der Angebote und verbessert die Erreichbarkeit für Teilnehmende. In der Eintrachtstraße ist da Raumkontingent im Sommer 2024 ausgeweitet worden, hier werden schwerpunktmäßig Fremdsprachenangebote durchgeführt. Im Zuge dieser Maßnahme ist sowohl pädagogisches als auch Verwaltungspersonal in die Eintrachtstraße gezogen, wo es neben Sprachberatung auch einen Info-Point gibt. Diese Entwicklung soll durch die barrierearme Gestaltung des Standortes Eintrachtstraße unterstützt werden.

- **Digitalisierung der Finanzbuchhaltung:** Die Digitalisierung der Finanzbuchhaltung wird im Jahr 2025 konsequent weiterentwickelt. Durch die Einführung von DATEV Pro im Freigabeprozess werden Abläufe verschlankt, die Papiernutzung deutlich reduziert und die Prozesse insgesamt effizienter gestaltet.

IV. Chancen- und Risikobericht

1. Risikobericht

Branchenspezifische Risiken

Aufgabe der Volkshochschule als kommunales Weiterbildungszentrum der Stadt Aachen ist es, ein attraktives Programmangebot für alle Bürger*innen vorzuhalten und gleichzeitig als eigenbetriebsähnliche Einrichtung wirtschaftlich zu handeln. Jedoch ist die Nachfrage des Angebots einerseits an ein günstiges und bezahlbares Weiterbildungsangebot gekoppelt und andererseits abhängig von der wirtschaftlichen Entwicklung in der Stadt. Außerdem sind Ermäßigungsregelungen politisch gewünscht und Teil des Selbstverständnisses.

Ertragsorientierte Risiken

Die Anzahl an Veranstaltungen steigert sich im Vergleich zum Vorjahr um 6,1%. Die Zahl der durchschnittlichen Unterrichtseinheiten pro Kurs steigt. Dies liegt daran, dass die sehr gut nachgefragten Kurse in Deutsch als Fremdsprache in der Regel mehr Unterrichtsstunden umfassen als der Durchschnitt der Kurse. Die Einnahmen an Drittmitteln sind an Zahl und Umfang von Projekten und Auftragsmaßnahmen gekoppelt. Die Landeszuweisungen, die auch Projektmittel enthalten, sind um 5,47% gestiegen. Im Jahr 2024 wurde kein Risikoportal gebildet. Dies wird in 2025 aus verschiedenen Gründen wieder notwendig. Erstens sind das die Kürzungen im Bundeshaushalt die Berufssprachkurse betreffend. Zweitens besteht das Risiko von Festanstellungen bislang freiberuflicher Dozent*innen (Herrenbergurteil), was finanzielle Auswirkungen haben würde. Drittens stellt die schlechte bauliche Situation der Gebäude Peterstraße und Sandkaulbach ein erhebliches Risiko dar.

Finanzwirtschaftliche Risiken

Wie bereits bei der Kapitalflussrechnung angemerkt, ist die Liquiditätssituation stabil, da die Einnahmen und Ausgaben der Volkshochschule von der Stadt Aachen abgewickelt werden. Die Volkshochschule ist auf den städtischen Zuschuss angewiesen. Sie hat Rücklagen gebildet, die ihr in der gesamten Höhe weiter zur Verfügung stehen müssen.

2. Chancenbericht

Die vielfältige Angebotspalette der Volkshochschule bietet immer wieder Möglichkeiten der Neu-Ausrichtung und Schwerpunktverlagerung. Dabei ist es wichtig, neue Themen wie Bildung für nachhaltige Entwicklung, neue Formate wie Hybrid-Angebote und geeignete Bildungs- und Begegnungsmöglichkeiten für alle Menschen zu schaffen.

In der Zeit von Januar 2024 bis Ende Juni 2025 haben 21 Mitarbeiter*innen in der Volkshochschule zu arbeiten begonnen. Das bringt neue Impulse im Programmangebot, in der Unterrichtsgestaltung und in den Prozessen.

Der Qualitätssicherungsprozess wird um ausgeweitet um eine Trägerzulassung nach AZAV (Akkreditierungs- und Zulassungsverordnung Arbeitsförderung), so dass zukünftig berufsorientierte Fördermaßnahmen durchgeführt werden können.

Die größte Chance liegt in der Konzeption des Hauses der Neugier, das zukunftsorientiert und niederschwellig die Volkshochschule gemeinsam mit der Stadtbibliothek zu einem festen Bestandteil eines Dritten Ortes macht.

3. Gesamtaussage

Risiken für die zukünftige Entwicklung liegen vor allem in der suboptimalen räumlichen und maroden baulichen Situation de Standorte Peterstraße, auch wenn ein Umzug in das Haus der Neugier in den kommenden Jahren realisierbar erscheint. Dasselbe gilt für das Gebäude am Sandkaulbach, in dem das College beheimatet ist. Hier wird derzeit mit verschiedenen Akteuren der städtischen Verwaltung nach einer Interimslösung gesucht, damit das Gebäude am Sandkaulbach saniert werden kann.
Die vorhandenen Rücklagen stellen die Volkshochschule für die Zukunft finanziell solide auf. Investitionen in die Infrastruktur (zeitgemäße Ausstattung) und die Digitalisierung (Technik, in Unterrichtsräumen und Büros bis hin zum Dokumentenmanagement) stellen jedoch weiterhin eine Herausforderung dar, für die der Erhalt der gebildeten Rücklagen unabdingbar ist.

V. Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten

Durch den Status der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung ist laut EigVO NRW wirtschaftliches Handeln geboten, doch werden diverse Finanzinstrumente (Kredite, Wertpapiere) nur seitens der Trägerin, der Stadt Aachen, eingesetzt und der Eigenbetrieb kann diese ohne eigene Rechtspersönlichkeit nicht selbstständig verwenden. Zur Erfüllung des gesetzlichen Anspruches erstellt die Volkshochschule Aachen die satzungsgemäß vorgeschriebenen Zwischenberichte mit einer Jahresprognose, die vierteljährlich dem zuständigen Betriebsausschuss Volkshochschule, dem Beigeordneten für Bildung und Kultur, der Stadtkämmerin und dem Fachbereich Rechnungsprüfung zur Kenntnis gebracht werden. Intern wird das Controlling durch monatliche Auswertungen begleitet. Für die Programmbereichsleiter*innen und für die Betriebsleitung werden die Auswertungen vierteljährlich und spezielle Auswertungen nach Bedarf erstellt. Vor dem Hintergrund des Qualitätsmanagements werden Ziele und Risiken für den Gesamtbetrieb sowie für die einzelnen Programmbereiche weiterhin auch innerhalb der jährlich stattfindenden Budgetfeedbackgespräche zwischen der Leitung, dem Finanzmanagement und den Programmbereichsleiter*innen nachgehalten. Dadurch können diese ständig bei Bedarf angepasst werden und so Eingang ins interne Controlling finden.

VI. Bericht über Zweigniederlassungen

Zweigniederlassungen werden von der Volkshochschule nicht unterhalten.

Aachen, den 28.07.2025

gez. Dr. Beate Blüggel
Direktorin der Volkshochschule

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Volkshochschule Aachen, Aachen

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Volkshochschule Aachen, Aachen -bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2024 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2024 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Volkshochschule Aachen für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2024 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der §§ 19 bis 26 der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebs zum 31. Dezember 2024 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2024 und

- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften des der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 GO NW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks

weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Eigenbetrieb unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der §§ 19 bis 26 der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der §§ 19 bis 26 der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 26 der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass eine aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, ist höher als das Risiko, dass eine aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- erlangen wir ein Verständnis von den für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollen und den für die Prüfung des Lageberichts

relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit der internen Kontrollen der Gesellschaft bzw. dieser Vorkehrungen und Maßnahmen abzugeben.

- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrundeliegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt.

- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Eigenbetriebs.

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die

den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrundeliegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit dem für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel in internen Kontrollen, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Aachen, den 15. August 2025

Wirtschaftsprüfer Wirtschaftsprüfer

Eine Verwendung des obigen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichung oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/oder des Lageberichts in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form (einschließlich der Übersetzung in andere Sprachen) bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird; auf § 328 HGB wird verwiesen.

Anlage 6

Fragenkatalog § 53 HGrG

Erweiterung des Prüfungsauftrags

Feststellungen zur Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und zu den wirtschaftlichen Verhältnissen nach § 53 HGrG im Geschäftsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2024 gemäß IDW Prüfungsstandard PS 720

1.) Zur Prüfung nach § 53 HGrG hat der Abschlussprüfer die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungsorganisation anhand des folgenden Fragenkreises zu untersuchen und in seine Berichterstattung einzubeziehen.

Fragenkreis 1: Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge:

a) Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens?

Geschäftsordnungen bestehen für die Organe, während die Satzung die Zuständigkeiten der Betriebsleitung festlegt. Für die Bedürfnisse des Eigenbetriebes sind die Regelungen ausreichend und durch die Dienstanweisung der Oberbürgermeisterin für die Volkshochschule Aachen einschließlich der Geschäftsordnung zur Regelung der Geschäftsverteilung und Stellvertretung der Betriebsleistung sowie der Abteilungen (genannt Programmbereiche und Verwaltung) geregelt. Des Weiteren sind Befugnisse der Mitarbeitenden in einer Organisationsverfügung seitens der Direktorin in der Volkshochschule geregelt.

Die Verteilung der Aufgaben im Geschäftsverteilungsplan, ebenso die Einbindung der Überwachungsorgane in die Entscheidungsprozesse der Betriebsleitung, sind sachgerecht.

b) Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?

*Im Geschäftsjahr haben mit Belangen für die Volkshochschule 3 Sitzungen des Stadtrates, 1 Sitzung des Finanzausschusses, 4 Sitzungen des Betriebsausschusses, 17 Leitungsratssitzungen, 9 pädagogische Mitarbeiter*innenkonferenzen und 3 Verwaltungsmitarbeiter*innenkonferenzen stattgefunden. Die Feststellung des Jahresabschlusses durch den Rat der Stadt Aachen erfolgte am 04.12.2024. Hierüber wurden entsprechende Niederschriften gefertigt.*

c) In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?

Frau Dr. Blüggel ist Vorstandsvorsitzende von Arbeit und Leben NRW e.V. Außerdem ist sie die Diversity-Beauftragte des Landesverbandes der Volkshochschulen und die stellvertretende Sprecherin des Diversity-Ausschusses des Deutschen Volkshochschulverband.

d) Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses / Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?

Die Betriebsleitung steht im Anstellungsverhältnis, erfolgswirksame Komponenten existieren nicht. Die Mitglieder des Betriebsausschusses erhalten keine Vergütungen; sie erhalten ein Sitzungsentgelt gemäß § 1 EntschVO NRW.

2) Zur Prüfung nach § 53 HGrG hat der Abschlussprüfer die Ordnungsmäßigkeit des Geschäftsführungsinstrumentariums anhand der folgenden Fragenkreise zu untersuchen und in seine Berichtserstattung einzubeziehen.

Fragenkreis 2: Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen

a) Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten, aus dem Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?

Die Organisationsstruktur der Volkshochschule sieht seit dem 10.10.2023 wie folgt aus:

Betriebsleitung
- *Öffentlichkeitsarbeit / Bildungsportal*

Verwaltungsabteilung

Programmbereich Kultur, Geschichte, Politik

Programmbereich Gesundheit, Kreativität, Karriere

Programmbereich Sprachen

Programmbereich College

*Das Organigramm über den organisatorischen Aufbau der Volkshochschule wird regelmäßig aktualisiert und im Online-Handbuch der Volkshochschule allen Mitarbeiter*innen zur Kenntnis gegeben. Im Übrigen entspricht die vorhandene Organisation des Eigenbetriebes der Größe des Unternehmens.*

b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?

Es haben sich keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird.

c) Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?

Es finden regelmäßig Aufklärungen und Schulungen zur Korruptionsprävention statt. Die Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergeben sich aus den Einzelregelungen des internen Kontrollsystems, d.h. jährlich erfolgt u.a. über das städtische Intranet die Veröffentlichung der Richtlinien über die Annahme von Belohnungen und Geschenke durch Angehörige des öffentlichen Dienstes bei der Stadt Aachen. Gleiches gilt für die Verfahrensabläufe für UVgO / VgV- und VOB-Ausschreibungen. Hier wurde zudem noch eine detaillierte „Ablaufbeschreibung für UVgO-Ausschreibungen“ für Dienst- und Lieferleistungen publiziert. Neben dem städtischen Korruptionsbeauftragten (Leiter des Rechtsamtes) ist der Fachbereich Rechnungsprüfung – FB 14 – der Stadt Aachen mit der Korruptionsprävention befasst.

d) Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und Kreditgewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?

Die Befugnisse der Organe sind in der Satzung aufgeführt und werden eingehalten. Für Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung gibt es die UVgO und eine entsprechende Dienstanweisung der Stadt. Für die Sachbearbeitung bestehen Dienstanweisungen, nach denen verfahren wird. Sie werden kontinuierlich aktualisiert bzw. überarbeitet. Siehe hierzu Fragenkreis 1 a) Abs. 3, es gilt die Dienstanweisung für die Volkshochschule mit Wirkung des 30.06.2016.

e) Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z. B. Grundstücksverwaltung, EDV)?

Es besteht eine ordnungsgemäße Dokumentation von allen Verträgen (z.B. Projektverträge, Kooperationsverträge, Rahmenverträge) in einer Aktenverwaltung und in digitaler Form.

Fragenkreis 3: Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling

a) Entspricht das Planungswesen - auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten — den Bedürfnissen des Unternehmens?

Der Planungsprozess ergibt sich aus der EigVO NRW. Folgende Planungsrechnungen werden erstellt: jährlicher Wirtschaftsplan (Erfolgs- und Vermögensplan, Stellenübersicht) und 5-jähriger Finanzplan (mittelfristige Finanzplanung). Das Planungswesen entspricht den Bedürfnissen des Eigenbetriebs.

b) Werden Planabweichungen systematisch untersucht?

Die Planabweichungen werden grundsätzlich monatlich systematisch untersucht und in Gesprächen mit den Programmbereichsleitungen rückgekoppelt. Jährlich werden Budgetfeedback-Gespräche zwischen den Programmbereichsleitungen und Direktorin geführt.

c) Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?

Das Rechnungswesen entspricht der Größe und den besonderen Anforderungen des Eigenbetriebs.

d) Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u. a, eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?

Entfällt; der Eigenbetrieb hat keine eigenen liquiden Mittel; Kredite dürfen nicht aufgenommen werden, da die Finanzierung durch die Stadt Aachen erfolgt.

e) Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?

Entfällt; der Eigenbetrieb hat keine eigenen liquiden Mittel; Kredite dürfen nicht aufgenommen werden, da die Finanzierung durch die Stadt Aachen erfolgt.

f) Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?

Entgelte werden grundsätzlich vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt.

Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?

*Das Mahnverfahren für ausstehende Teilnehmer*innenentgelte wird mit Hilfe der SQL-Version des Verwaltungsprogramms „Kufer SQL“ und des DATEV-Programms durchgeführt. Am Prüfungstag, dem 30.06.2024, bestehen noch offene Forderungen für ausstehende Teilnehmerentgelte i.H.v. 7.281,22€. Hinzu kommen weitere Forderungen i.H.v. 12.951,48€. Dazu gehören unter anderem Forderungen gegenüber dem BAMF für durchgeführte Integrationskurse.*

g) Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/Konzernbereiche?

Das Controlling ist bei der Assistenz der Betriebsleitung und beim Team Finanzen in der Verwaltungsabteilung angesiedelt und umfasst alle wesentlichen Unternehmensbereiche.

h) Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und / oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?

Entfällt; Tochterunternehmen und wesentliche Unternehmensbeteiligungen bestehen nicht.

Fragenkreis 4: Risikofrüherkennungssystem

a) Hat die Geschäfts- / Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?

*Wie in den Vorjahren bilden insbesondere die im Rahmen des LQW (Lernorientierte Qualitätstestierung in der Weiterbildung) erarbeiteten strategischen Ziele die Grundlage für das Risikomanagement. Die interne Risikoidentifikation erfolgt in einer Risikomatrix nach Produkten mit Abweichungskontrolle. Ergänzend hierzu erfolgt zum Quartalsende eine Auswertung der Kennzahlen Kurse (inkl. Einzelveranstaltungen), Teilnehmer*innen, Unterrichtseinheiten und Ausfallquoten jeweils im Dreijahresvergleich für jedes Produkt der Volkshochschule. Als Steuerungsunterstützung wird zusätzlich die Kennzahl Personal (Verwaltung/Hauptamtlich pädagogisch tätiges Personal) in das Verhältnis zu den erteilten Unterrichtsstunden gesetzt, um den Einsatz der vorhandenen Personalressourcen darzustellen und ggf. zu optimieren. In den o.g. Budget-Feedbackgesprächen werden diese Auswertungen besprochen.*

b) Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?

Ja, die Risikoeinschätzung war zutreffend. Wirtschaftspläne wurden eingehalten. Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass das Risikomanagement nicht funktioniert.

c) Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?

Die Risikoidentifikation erfolgt durch die Programmbereichsleitungen und die Verwaltungsleitung / Betriebsleitung in Zusammenarbeit mit dem Finanzcontrolling. Für das operative Risikomanagement gibt es eine Matrix, die zu einer einheitlichen; transparenten Darstellung der Risiken in den Produktbereichen führt.

d) Werden diese Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?

Im Geschäftsjahr 2024 wurden die im Wirtschaftsplanentwurf enthaltenen Risiken durch das Finanzcontrolling mit den Programmbereichsleitungen abgestimmt. Die Bewertung der Risiken nach Eintrittswahrscheinlichkeit und die Schadensbewertung erfolgt von den Programmbereichsleitungen. Diese werden dann auch in den jährlichen und darüber hinaus bei Bedarf stattfindenden Budgetgesprächen erörtert und analysiert.

Die monatlichen Auswertungen werden bei Abweichungen zu den Budgetvorgaben von dem Finanzcontrolling direkt mit den betreffenden Programmbereichsleitungen besprochen und finden Eingang in die jährlichen Budgetgespräche, gekoppelt mit Auswertungen der Qualitätsziele durch die Betriebsleitung und die Programmbereichsleitungen.

Für Projekte finden neben dem direkten Controlling zum Finanzplan ebenfalls „First-Level-Prüfungen“ durch das Projektcontrolling statt., Die Förderrichtlinien der einzelnen Finanzpläne werden entsprechend berücksichtigt. Der Verwendungsnachweis 2024 für das Projekt („Demokratie Leben!“) wurde zudem vom Fachbereich „Rechnungsprüfung“ abschließend geprüft.

Fragenkreis 5: Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate

a) Hat die Geschäfts- / Konzernleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzierungsinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten schriftlich festgelegt?

Dazu gehört:
- Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden?
- Mit welchen Partner dürfen die Produkte / Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden?
- Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert und in welchem Umfang dürfen offene Posten entstehen?
- Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z.B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z.B. antizipatives Hedging)?

Entfällt; der Eigenbetrieb hat keine eigenen liquiden Mittel und die gesamte Finanzierung sowie Girokontenverwaltung erfolgt durch die Stadt Aachen.

b) Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?

Keine Anwendung

c) Hat die Geschäfts- / Konzernleitung ein dem Geschäftsumfang entsprechende Instrumentarium zur Verfügung gestellt insbesondere in Bezug auf
- Erfassung der Geschäfte
- Beurteilung der Geschäfte zu der Risikoanalyse
- Bewertung der Geschäfte zum Zweck der Rechnungslegung
- Kontrolle der Geschäfte

Keine Anwendung

d) Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung Hedging) dienende Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?

Keine Anwendung

e) Hat die Geschäfts- / Konzernleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?

Keine Anwendung

f) Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzernleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Versorgen geregelt?

Keine Anwendung

Fragenkreis 6: Interne Revision

a) Gibt es eine den Bedürfnisse des Unternehmens / Konzerns entsprechende interne Revision / Konzernrevision? Besteht diese als eigenständige Stelle oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle ggf. welche wahrgenommen?

Für den Bereich der gesamten Stadtverwaltung, also auch für die Volkshochschule, ist als Interne Revision der Fachbereich Rechnungsprüfung – FB 14 – der Stadt Aachen installiert.

b) Wie ist die Anbindung der Internen Revision/Konzernleitung im Unternehmen? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?

*s.o. Nein, es besteht keine Gefahr von Interessenskonflikten, weil die Programmbereichsleitungen und die Prüfer*innen nicht identisch sind.*

c) Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der Internen Revision/Konzernrevision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentlich miteinander unvereinbare Funktionen (z.B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die Interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?

*Der Fachbereich Rechnungsprüfung (FB 14) hat im abgelaufenen Geschäftsjahr das Projekt „Demokratie Leben!“ geprüft. Die von FB 14 durchgeführte Prüfung der „Honorarzahlungen und Rückerstattungen unter Abgleich der Teilnehmer*innenlisten inkl. Funktionsprüfung der Software Kufer SQL und der Kassenschnittstelle“ führte u. a. zu der Vereinbarung, dass neben der Aktualisierung der Entgeltordnung die Honorarrichtlinien überarbeitet, klarer definiert und begründet werden. Außerdem wurde die Funktionsweise der Buchungssoftware KuferSQL vom Rechnungsprüfungsamt der Stadt Aachen geprüft. Die Richtlinien über die Annahme von Belohnungen und Geschenken durch Angehörige des öffentlichen Dienstes bei der Stadt Aachen wurden durch das Mitarbeiter*innenportal der Stadt Aachen und durch das Personal-Ressort der Volkshochschule per E-Mail am 08. November 2024 zur Kenntnis gebracht.*

d) Hat die Interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?

s.o.

e) Hat die Interne Revision / Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?

s.o.

f) Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der Internen Revision gezogen und wie kontrolliert die Interne Revision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?

Die Honorarrichtlinien werden bis 30.09.2025 ,die Entgeltordnung und Digitalisierung der Wiedervorlage bis 31.12.2025 erfolgen und mit Umsetzung dem FB 14 vorgelegt.

3) Zur Prüfung nach § 53 HGrG hat der Abschlussprüfer die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungstätigkeit anhand der folgenden Fragenkreise zu untersuchen und in seine Berichtserstattung einzubeziehen.

Fragenkreis 7: Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans

a) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?

Nein, solche Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

b) Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?

Es ist keine Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans erfolgt.

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z. B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?

Entfällt; solche Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

d) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?

Es wurden keine wesentlichen Verstöße der Betriebsleitung gegen Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung und bindende Beschlüsse der Überwachungsorgane festgestellt; es wird jedoch auf die Feststellungen im Prüfungsbericht verwiesen.

Fragenkreis 8: Durchführung von Investitionen

a) Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität / Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?

Investitionen wurden grundsätzlich angemessen geplant und vor ihrer Realisierung auf Wirtschaftlichkeit und Finanzierbarkeit geprüft und genehmigt.

b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen / Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z. B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?

Größere Investitionen werden grundsätzlich durch ein geregeltes städtisches Vergabeverfahren öffentlich bzw. beschränkt ausgeschrieben unter Beteiligung des Vertrags,- Vergabe- und Fördermittelmanagements (FB 60) der Stadt Aachen, so dass ein Preisvergleich möglich ist. Die Vergabevorschriften und Ablaufbeschreibungen für Dienst- und Lieferleistungen nach UVgO/VgV und Dokumentation der Fachdienststelle sind den am Verfahren Beteiligten bekannt.

c) Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?

Die Überwachung erfolgt durch eigenes Personal bzw. durch den Fachbereich Gebäudemanagement der Stadt Aachen (E 26).

d) Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?

Bei den abgeschlossenen Investitionen haben sich grundsätzlich keine Überschreitungen ergeben.

e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossenen wurden?

Es haben sich keine Anhaltspunkte hierfür ergeben.

Fragenkreis 9: Vergaberegelungen

a) Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z. B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?

Die Prüfung hat keine Anhaltspunkte für Verstöße gegen Vergaberegelungen ergeben.

b) Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z. B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?

Konkurrenzangebote werden grundsätzlich eingeholt.

Fragenkreis 10: Berichterstattung an das Überwachungsorgan

a) Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?

Durch den Wirtschaftsplan und die quartalsmäßigen Zwischenberichte zum Wirtschaftsplan berichtet die Geschäftsführung (Betriebsleitung) regelmäßig dem Rat der Stadt und dem Betriebsausschuss.

b) Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens / Konzerns und in den wichtigsten Unternehmens- / Konzernbereichen?

Die Berichte sind im Hinblick auf die Größe des Eigenbetriebes adäquat.

c) Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah Unterrichtet?

Die Unterrichtung erfolgte grundsätzlich zeitnah.

Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?

Ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen und wesentliche Unterlassungen wurden nicht festgestellt.

d) Zu welchen Themen hat die Geschäfts- / Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?

Entfällt, da es sich um Eigenbetrieb handelt.

e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z. B. nach § 90 AktG oder der unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?

Es gibt keine Anhaltspunkte dafür, dass die Berichtserstattung nicht in allen Fällen ausreichend war.

f) Gibt es eine D&O-Versicherung?

*Nein; für alle Mitarbeiter*innen der Stadt Aachen, also auch für den*die Betriebsleiter*in der VHS, ist jedoch eine Vermögenseigenschadenversicherung bei der GVV-Kommunalversicherung abgeschlossen.*

Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?
Entfällt

Eine D&O-Versicherung wurde für die Vorstandsmitglieder und die Geschäftsleitung abgeschlossen. Ein Selbstbehalt wurde nicht vereinbart.

Entfällt.

g) Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?

Es liegen keine Anhaltspunkte für derartige Interessenkonflikte vor.

4) Zur Prüfung nach § 53 HGrG hat der Abschlussprüfer die Vermögens- und Finanzlage anhand der folgenden Fragenkreise zu untersuchen und in seine Berichtserstattung einzubeziehen.

Fragenkreis 11: Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

a) Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?

Es besteht kein nicht betriebsnotwendiges Vermögen.

b) Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?

Es bestehen keine auffälligen Bestände.

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?

Es bestehen keine stillen Reserven.

Fragenkreis 12: Finanzierung

a) Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen?

Die gesamte Finanzierung wird von der Stadt Aachen übernommen. Die Eigenkapitalquote im Geschäftsjahr 2024 sank von 75,3% auf 74,5%. Das Fremdkapital steigt relativ von 24,7% auf 25,5%. Das Gesamtkapital steigt von 5.100 TEUR auf 5.657 TEUR um 10,9%.

Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?

Investitionen sind nur im Rahmen der Zuschussgewährung und der vorhandenen Rücklagen möglich.

b) Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?

Der Eigenbetrieb als Teil des Konzerns „Stadt Aachen“ ist zwingend auf Zuschüsse der Stadt Aachen zur Abdeckung der Jahresverluste angewiesen.

c) In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz- / Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten?

Der Eigenbetrieb hat Fördermittel in Höhe von TEUR 4.074 erhalten (EU, Bund, Land NRW, Sonstige). Des Weiteren hat die Volkshochschule einen städtischen Zuschuss in Höhe von 5.241 TEUR erhalten.

Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden.

Es haben sich keine dementsprechenden Anhaltspunkte ergeben.

Fragenkreis 13: Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

a) Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?

Der Eigenbetrieb verfügt durch die Zuführung des Rücklagenkapitals der letzten Jahre über eine solide Eigenkapitalausstattung. Das Jahresergebnis ist gem. § 14 (4) der Satzung der Volkshochschule Aachen über das Eigenkapital – Rücklagekapital zu verrechnen. Führt die Verrechnung des Jahresergebnisses unter Berücksichtigung des städtischen Zuschusses zu einer Kapitalmehrung, soll diese dem Betrieb belassen werden.

b) Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?

Es wurde ein Jahresverlust (TEUR -4.867) ermittelt, der aus den laufenden Zuschüssen finanziert wird.

Fragenkreis 14: Rentabilität / Wirtschaftlichkeit

a) Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens nach Segmenten zusammen?

Das Betriebsergebnis (Jahresverlust) resultiert aus dem Gesamtbetrieb der Volkshochschule.

b) Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?

Der Jahresverlust ist nicht von einmaligen Vorgängen geprägt.

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. den Gesellschaften eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?

Leistungsbeziehungen zwischen dem Eigenbetrieb und der Stadt Aachen werden überwiegend zu angemessenen Konditionen abgewickelt, jedoch liegen für die angemietete Räume der Stadt Aachen keine Mietverträge mit Regelungsinhalten vor, die ein Mietverhältnis üblicherweise betreffen. Vielmehr sind diese dauernden Duldungen aufgrund von Absprachen.

d) Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?

Das Konzessionsabgaberecht ist für den Eigenbetrieb nicht anzuwenden.

Fragenkreis 15: Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen

a) Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?

Die Volkhochschule hat eine öffentliche Aufgabe zu erfüllen und dient ausschließlich und unmittelbar gemeinnützigen Zwecken (Satzung). Dadurch können nur Entgelte verlangt werden, die bedarfsgerecht sind, so dass Verluste immanent sind.

b) Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen und um welche Maßnahmen handelt es sich?

Hinweis auf Antwort zu Punkt a).

Fragenkreis 16: Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?

Hinweis auf Antwort zu Punkt 15 a).

b) Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?

Im Geschäftsjahr 2024 konnten die positiven Entwicklungen des vorangegangenen Jahres fortgesetzt werden. Durch eine ein nachfrageorientierte Programmplanung der Volkshochschule konnte die Ausfallquote auf 16 % gesenkt (im Vorjahr betrug diese 21 %) und die Anzahl der erteilten Unterrichtsstunden um 21,9 % gesteigert werden. Die Einnahmen von Drittmitteln sind an Zahl, Umfang von Projekten und Auftragsmaßnahmen gekoppelt. Um zusätzliche Perspektiven für Bildungsteilnehmende mit beruflicher Neuorientierung zu

schaffen wird derzeit eine AZAV-Zertifizierung (Akkreditierungs- und Zulassungsverordnung Arbeitsförderung) vorbereitet, damit künftig Maßnahmen im Bereich der arbeitsmarktnahen Qualifizierung angeboten werden können. Dies schafft zusätzliche Perspektiven für Bildungsteilnehmende mit beruflicher Neuorientierung und stellt ein weiteres Standbein bei der Drittmittelfinanzierung dar.
Durch die im Juni 2025 erfolgreich abgeschlossene Re-Zertifizierung nach LQW (Lernerorientierte Qualitätstestierung in der Weiterbildung) wird die hohe Qualität der vhs-Angebote erneut bestätigt und die kontinuierliche Qualitätsentwicklung dokumentiert.

Die vielfältige Angebotspalette der Volkshochschule bietet immer wieder Möglichkeiten der Neu-Ausrichtung und Schwerpunktverlagerung. Dabei ist es wichtig, neue Themen wie Bildung für nachhaltige Entwicklung, neue Formate wie Hybrid-Angebote und geeignete Bildungs- und Begegnungsmöglichkeiten für alle Menschen zu schaffen.

*In der Zeit von Januar 2024 bis Ende Juni 2025 haben 21 Mitarbeiter*innen in der Volkshochschule zu arbeiten begonnen. Das bringt neue Impulse im Programmangebot, in der Unterrichtsgestaltung und in den Prozessen.*
Die größte Chance liegt in der Konzeption des Hauses der Neugier, das zukunftsorientiert und niederschwellig die Volkshochschule gemeinsam mit der Stadtbibliothek zu einem festen Bestandteil eines Dritten Ortes macht.

Rechtliche Verhältnisse (Punkt 1. bis 8.)

1. Rechtliche Verhältnisse

Der Rat der Stadt Aachen hat mit Beschluss vom 13. Dezember 1995 und Wirkung ab 1. Januar 1996 die bis zu diesem Zeitpunkt als städtisches Amt geführte Volkshochschule in einen Eigenbetrieb nach Maßgabe der Bestimmungen des § 107 Abs. 2 GO NRW umgewandelt (Quasi-Eigenbetrieb).

Die Volkshochschule der Stadt Aachen - VHS - ist eine städtische Einrichtung ohne eigene Rechtspersönlichkeit, aber ohne wirtschaftliche Betätigung i.S.d. § 107 Abs. 1 GO NRW.

Die wirtschaftliche Betätigung der Einrichtungen der Kommunen ohne eigene Rechtspersönlichkeit (Eigenbetriebe) ist Voraussetzung für die Anwendung der Eigenbetriebsverordnung NRW, EigVO NRW.

Nach den genannten Vorschriften handelt es sich bei der VHS nicht um einen Eigenbetrieb i.S.d. § 1 EigVO NRW i.V.m. § 107 Abs. 1 GO NRW, sondern um einen Eigenbetrieb i.S.d. § 1 EigVO NRW i.V.m. § 107 Abs. 2 GO NRW, zwar ohne wirtschaftliche Betätigung, aber verwaltet nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten, soweit es mit dem öffentlichen Zweck vereinbar ist.

Die VHS ist Sondervermögen der Stadt, § 97 Abs. 1 Nr. 3 GO NRW.

Des Weiteren wird die VHS geführt nach den Vorschriften des Ersten Gesetzes zur Ordnung und Förderung der Weiterbildung im Lande NRW (Weiterbildungsgesetz - WbG), der Gemeindeordnung NRW (GO NRW), der §§ 51 ff. der Abgabenordnung (AO).

Nach § 21 EigVO NRW sind für den Eigenbetrieb anzuwenden die allgemeinen Vorschriften, die Ansatzvorschriften, die Vorschriften über die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung, die Bewertungsvorschriften und die Vorschriften über den Anhang für den Jahresabschluss der großen Kapitalgesellschaften im Dritten Buch des HGB, soweit sich aus der EigVO NRW nichts anderes ergibt. Nach § 26 EigVO NRW ergeben sich die Bekanntmachungsvorschriften.

Seit dem 4. Dezember 2024 gilt die Satzung vom 20. Dezember 1995 in der Fassung des 3. Nachtrages vom 4. Dezember 2024.

Das Stammkapital des Eigenbetriebes beträgt EUR 51.129,19. Vermögensträger ist die Stadt Aachen.

Nach § 2 der Satzung ist Gegenstand des Unternehmens die Erfüllung der Vorgaben durch das Weiterbildungsgesetz und die Satzung. Dazu gehört ein bedarfsgerechtes und

flächendeckendes Weiterbildungsangebot in allen Sachbereichen des Weiterbildungsgesetzes. Die VHS hält ein ständig verfügbares und qualitativ hochwertiges Angebot unter Berücksichtigung der orts- und bevölkerungsspezifischen Bildungsbedürfnisse vor.

Sie bietet Teilhabemöglichkeit für alle unter zumutbaren Bedingungen, insbesondere für durch Vorbildung und soziale Situation benachteiligte Gruppen.

Das Geschäftsjahr/Wirtschaftsjahr ist das Kalenderjahr.

Nach § 3 der Satzung ist die Gemeinnützigkeit der VHS festgelegt, wonach der Betrieb ausschließlich und unmittelbar gemeinnützigen Zwecken dient i.S.d. §§ 51 ff. der Abgabenordnung.

Die Betriebsleitung (Direktor bzw. Direktorin) ist in § 4 der Satzung geregelt. Der Direktor bzw. die Direktorin der VHS ist Betriebsleiter bzw. Betriebsleiterin i.S. des § 2 EigVO NRW. Die mit dieser Stellung verbundenen Sonderrechte ergeben sich abschließend aus der Satzung und aus der Dienstanweisung, die der Oberbürgermeister am 30.06.2016 erlassen hat. Zur Betriebsleiterin war im Berichtsjahr Frau Dr. Beate Blüggel, Direktorin, bestellt.

Die Vertreter des Betriebsleiters bzw. der Betriebsleiterin sind in § 4 Abs. 2 der Satzung geregelt. Der Direktor bzw. die Direktorin der VHS hat zwei Stellvertreter bzw. Stellvertreterinnen. Für den pädagogischen Bereich wird eine Stellvertretung aus den Programmbereichen benannt, für die Verwaltung ist die Stellvertretung die Verwaltungsleitung. Die Befugnisse des Leitungsrates sind in § 15 Abs.1 der Satzung geregelt. Er hat beratende Funktion gegenüber dem Direktor bzw. der Direktorin der VHS und klärt Verfahrensfragen. Die Mitglieder des Leitungsrates sind der Direktor bzw. die Direktorin der VHS, die Programmbereichsleiter*innen und die Verwaltungsleitung. Weitere Mitarbeiter*innen können hinzugezogen werden. Die Aufgaben der Mitarbeiter*innenkonferenz ergeben sich aus § 15 Abs. 2 der Satzung. Sie berät zur Vorbereitung von Entscheidungen des Direktors bzw. der Direktorin und zur Koordinierung der Arbeit der VHS alle die VHS betreffenden Fragen von wesentlicher Bedeutung. Ab Mai 2022 wurde die Mitarbeiter*innenkonferenz in üblicherweise monatlich tagende „pädagogische Mitarbeiter*innenkonferenz“ sowie zwei monatlich tagende „Verwaltungsmitarbeitender*innenkonferenzen“ aufgeteilt, um den spezifischen Belangen der Kolleg*innen des pädagogischen und des Verwaltungsbereichs besser Rechnung zu tragen.

Die Zuständigkeiten des Betriebsausschusses sind in § 7 der Satzung geregelt und werden seit dem 1. November 2004 vom „Betriebsausschuss Theater und Volkshochschule“ wahrgenommen. Nach der Kommunalwahl im September 2020 wurden die

Ausschüsse aufgrund der veränderten Mehrheitsverhältnisse neu aufgeteilt. Die konstituierende Sitzung vom „Betriebsausschuss Volkshochschule“ fand am 26.01.2021 statt. Die Zusammensetzung des Ausschusses regelt der Rat der Stadt Aachen durch Beschluss. Die Mitglieder werden im Anhang zum Jahresabschluss genannt.

In § 8 der Satzung wird darauf hingewiesen, dass der Rat der Stadt Aachen über die Angelegenheiten, die ihm nach der Gemeindeordnung NRW, der Eigenbetriebsverordnung NRW und der Hauptsatzung vorbehalten sind, entscheidet.

In § 9 der Satzung wird auf die gesetzliche Stellung des Oberbürgermeisters / der Oberbürgermeisterin hingewiesen bzw. die Stellung des Beigeordneten bzw. der Beigeordneten festgelegt. Der Oberbürgermeister bzw. die Oberbürgermeisterin ist Dienstvorgesetzter des gesamten Personals einschließlich des Betriebsleiters bzw. der Betriebsleiterin der VHS. Die Interessen der VHS werden innerhalb der Stadtverwaltung von dem Beigeordneten bzw. der Beigeordneten für das Dezernat IV - Bildung und Kultur, Schule, Jugend und Sport, wahrgenommen. Der Beigeordnete bzw. die Beigeordnete ist Vorgesetzter der Betriebsleitung i.S. des § 1 Abs. 3 der „Dienstordnung der Stadt Aachen“, beschränkt auf Weisungen zur Erhaltung der Einheitlichkeit der Verwaltungsführung der VHS und der allgemeinen Verwaltung.

Gemäß § 16 dient die Volkshochschulkonferenz der Mitwirkung der Teilnehmer*innen und der Mitarbeiter*innen der Volkshochschule an einer bedarfsgerechten Planung und Durchführung von Lehrveranstaltungen.

2. Entgeltordnung

Gemäß § 19 der Satzung der VHS ist bestimmt, dass für die Teilnahme an Veranstaltungen der VHS in der Regel Entgelte erhoben werden. Es handelt sich um privatrechtliche Entgelte und nicht um öffentliche Gebühren.

Die aktuell gültige Entgeltordnung wurde vom Rat der Stadt Aachen am 17. Januar 2007 mit Wirkung zum 1. Februar 2007 beschlossen.

Gemäß § 5 der neuen Entgeltordnung ist die Höhe der Entgelte für Kurse und Lehrgänge festgesetzt, und zwar insbesondere:

Je Unterrichtseinheit (= 45 Minuten) für die einzelnen Fachbereiche/Produkte	EUR	0,50 bis	8,00
Alphabetisierung und Elementarbildung (Sockelbetrag)	EUR		10,00
Sternwarte Gruppenführungen	EUR	35,00 bis	100,00
Schulabschlüsse (Aufnahmegebühr)	EUR	5,00 bis	10,00

Die Kosten für die Vorbereitung und Durchführung von Veranstaltungen mit auswärtiger Unterbringung, Studienfahrten und Studienreisen müssen mindestens durch entsprechende Einnahmen gedeckt sein.

Für Zertifikatsprüfungen können, wenn der Prüfling zum Personenkreis nach § 4 Nr. 1 der Entgeltordnung gehört, evtl. bestimmte Ermäßigungen gewährt werden.

3. Honorarrichtlinie

Mit Verfügung vom 22. Juli 2019 wurden durch die Betriebsleitung Honorarrichtlinien für die VHS erlassen. Es handelt sich um Regelungsbestimmungen einschließlich der Festlegung von Vergütungen für freiberuflich selbstständig tätige Lehrkräfte (Dozent*innen und Referent*innen).

Diese trat für alle Lehrveranstaltungen, Prüfungen und Beratungen, die ab dem 1. Oktober 2019 begannen, mit sofortiger Wirkung in Kraft.

Zuletzt mit Verfügung vom 1. Dezember 2024 wurden durch die Betriebsleitung neue Honorarrichtlinien für die VHS erlassen.

Diese trat für alle Lehrveranstaltungen, Prüfungen und Beratungen mit sofortiger Wirkung zum 1. Dezember 2024 in Kraft.

4. Steuerliche Verhältnisse

Eine juristische Person des öffentlichen Rechts ist unbeschränkt körperschaftsteuerpflichtig, soweit sie einen Betrieb gewerblicher Art unterhält (§ 1 Abs. 1 Nr. 6 KStG i.V.m. § 4 Abs. 1 KStG). Ein Betrieb gewerblicher Art einer juristischen Person des öffentlichen Rechts ist jede Einrichtung, die einer nachhaltigen wirtschaftlichen Tätigkeit zur Erzielung von Einnahmen dient und die sich innerhalb der Gesamtbetätigung der juristischen Person des öffentlichen Rechts wirtschaftlich heraushebt.

Zu den Betrieben gewerblicher Art einer Gebietskörperschaft zählt auch die Unterhaltung einer Volkshochschule, soweit die übrigen Voraussetzungen des § 4 KStG erfüllt sind.

Im Rahmen der Bestimmungen des § 5 Abs. 1 Nr. 9 KStG in Verbindung mit §§ 51 bis 68 AO ist der Betrieb gewerblicher Art Volkshochschule Aachen, soweit er nach der Satzung und nach der tatsächlichen Geschäftsführung ausschließlich und unmittelbar gemeinnützigen Zwecken dient, von der Körperschaftsteuer befreit. Die Steuerbefreiung ist insoweit ausgeschlossen, als ein wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb unterhalten wird.

Gemäß § 3 Nr. 6 GewStG besteht im vorstehenden Umfang Befreiung von der Gewerbesteuer.

Nach der Bestimmung des § 4 Nr. 22 a) UStG sind Vorträge, Kurse und andere Veranstaltungen wissenschaftlicher oder belehrender Art, die von Volkshochschulen durchgeführt werden, von der Umsatzsteuer befreit, wenn die Einnahmen überwiegend zur Deckung der Kosten verwendet werden.

Die Volkshochschule Aachen wird beim Finanzamt Aachen-Stadt unter der Steuer-Nr. 201/5903/3324 geführt und für Zwecke der Umsatzsteuer unter der Steuernummer der Stadt Aachen, Steuer-Nr. 201/5928/0108.

Zuletzt mit Freistellungsbescheid vom 23. Dezember 2024 hat das Finanzamt die Befreiung von der Körperschaftsteuer gem. § 5 Abs. 1 Nr. 9 KStG und von der Gewerbesteuer gem. § 3 Nr. 6 GewStG für das Jahr 2023 erteilt, da die Körperschaft ausschließlich und unmittelbar steuerbegünstigten, gemeinnützigen Zwecken i.S.d. §§ 51 ff. AO dient.

Eine steuerliche Außenprüfung fand bei der Volkshochschule bisher nicht statt.

5. Überörtliche Prüfungen

Die Zuschussgeber nehmen in regelmäßigen Zeitabständen nach ihren Zuwendungsrichtlinien (z.B. Verwendungsnachweis Demokratie Leben! und NRWeltoffen) Überprüfungen vor. Ferner wurde im Berichtszeitraum eine Betriebsprüfung durch die Deutschen Rentenversicherung vorgenommen.

6. Wichtige Verträge

Mietverträge

- Aachen, Peterstraße, Couvenstraße (Schulungs-, Seminar- und Büroräume) -

SaGeBau Sanierungs- und Gewerbebau AG & Co. KG, Aachen, Mietvertrag vom 4. Juli 1996 und Nachtragsvertrag vom 20. Dezember 1996 für 10 Jahre vom 1. August 1996/1. Januar 1997 bis 31. Juli 2006 mit einmaligem Verlängerungsrecht für weitere 5 Jahre. Das Optionsrecht wurde in 2006 ausgeübt, so dass sich der Vertrag bis 31. Juli 2011 verlängert. Am 7. Juni 2011 wurde eine Nachtragsvereinbarung zum Mietvertrag abgeschlossen. Hiernach werden die Räume zu den bestehenden Konditionen weitervermietet. Der Vertrag kann mit einer Frist von 9 Monaten von beiden Vertragsparteien gekündigt werden. Die Kündigung muss spätestens bis zum dritten Werktag eines Monats - schriftlich - erfolgen und wird zum Ende des darauf folgenden neunten Monats wirksam. Durch Verkauf der Immobilie durch die Fa. SaGeBau Sanierungs- und Gewerbebau AG & Co. KG, Aachen, an die Fa. (AC) Aachener Immobiliengesellschaft mbH, Aachen, mit Wirkung zum 31. Dezember 2011, ist das bestehende Mietverhältnis auf den neuen Eigentümer übergegangen. Bis zum Ende der Prüfung war auskunftsgemäß von keiner Vertragspartei eine Kündigung ausgesprochen worden.

- Aachen, Kulturbetrieb der Stadt Aachen, Kulturhaus Barockfabrik

Mietvertrag vom 01.09.2018 zur Überlassung eines Raums über 46,32m² im 2. Obergeschoss von „Kulturhaus Barockfabrik, Löhergraben 22, 52064 Aachen. Es endet, ohne dass es einer Kündigung bedarf zum 31.08.2019. Sofern der Mieter das Mietverhältnis nicht mit einer Frist von drei Monaten zum Quartalsende kündigt verlängert sich das Mietverhältnis ab dem 01.09.2019 um jeweils 1 Jahr. Seitdem wurde von keiner Vertragspartei eine Kündigung ausgesprochen.

- Aachen, Couvenstraße (Kellerräume) -

SaGeBau AG & Co. KG, Aachen, Mietvertrag zum 1. September 1974 bzw. zum 1. Juni 2007 unbefristet mit jährlichem bzw. einmonatigem Kündigungsrecht. Durch Verkauf der Immobilie durch die Fa. SaGeBau Sanierungs- und Gewerbebau AG & Co. KG, Aachen, an die Fa. (AC) Aachener Immobiliengesellschaft mbH, Aachen, mit Wirkung zum 31. Dezember 2011, ist das bestehende Mietverhältnis auf den neuen Eigentümer übergegangen. Bis zum Ende der Prüfung war auskunftsgemäß von keiner Vertragspartei eine Kündigung ausgesprochen worden.

- Aachen, Hammerweg 4 (Turnhalle, Flur, kleiner Umkleideraum, Toiletten) -

Praxis Dorothee Geilenkirchen, Aachen, Mietvertrag zum 01.09.2011, jährlich bis zum 30. Mai des Jahres kündbar.

- Aachen, Städtische Gebäude -

Für die städtischen Gebäude und Räume in der Peterstraße, Eintrachtstraße, Triererstraße und am Sandkaulbach liegen keine Mietverträge vor.

Bewirtschaftungsverträge

- Verpflegungsautomat -

Fa. Fresh BOX GmbH, Liebigstraße 16, 52072 Aachen, mit Wirkung vom 01.02.2024. Der Vertrag wird für die Dauer von 12 Monaten geschlossen mit der optionalen Verlängerung um jeweils ein Jahr, sofern nicht eine der beiden Vertragsparteien spätestens drei Monate vor Ablauf den Vertrag schriftlich kündigt. Zur Zeit sind die 6 Verpflegungsautomaten in den Gebäuden der Peterstraße, Sandkaulbach und seit Mai 2025 auch in der Eintrachtstraße verortet.

- Catering -

Fa. Peter macht Pause, Jülicher Straße 176, 52070 Aachen, mit Wirkung vom 01.01.2025 mit Gültigkeit bis 31.12.2025. Der Vertrag kann von beiden Parteien mit einer Frist von 3 Monate zum Ende des Jahres ohne Angabe von Gründen schriftlich gekündigt werden.

Dienstleistungsverträge

- Sicherheitsdienst -

Fa. SCHUTZschild Bewachungsgesellschaft mbH, Rudolfsplatz 12, 50674 Köln, Vertrag vom 22.03.2022 mit Wirkung vom 1. Mai 2022 für den Sicherheitsdienst im Gebäude Peterstraße 21-25. Der Vertrag wird für die Dauer von 24 Monaten geschlossen, mit der optionalen Verlängerung um jeweils ein Jahr bis maximal zum 30.04.2028. Die vertragliche Verlängerung erfolgt jeweils für 12 Monate, sofern nicht eine der beiden Vertragsparteien spätestens drei Monate vor Ablauf den Vertrag schriftlich kündigt.

- Fotografische Dienstleistungen -

Fa. Photographie Thomas Langens, Ursulinerstraße 21, 52062 Aachen, mit Wirkung vom 07.05.2024 mit Gültigkeit bis 31.12.2025. Der Vertrag kann von beiden Parteien mit einer Frist von drei Monaten zum Quartalsende ohne Angaben von Gründen schriftlich ordentlich gekündigt werden.

- Druckerzeugnisse -

Fa. Print Production M. Wolff GmbH, Theaterstraße 82, 52062 Aachen, mit Wirkung vom 01.01.2024 mit Gültigkeit bis 31.12.2025. Der Vertrag läuft stillschweigend aus. Die neue Ausschreibung für 2026 ist in der Vorbereitung.

- Software -

Fa. Voss Bürotechnik, Hergelsbendenstraße 18c, 52080 Aachen, mit Wirkung vom 01.01.2025 mit Gültigkeit bis 31.12.2030 . Der Vertrag läuft stillschweigend aus und bedarf keiner Kündigung von beiden Seiten.

- Betreuung von EDV-Räumen -

Heribert Steinheuer, Aachen, mit Wirkung vom 15. November 2023 mit Gültigkeit für zwei Jahre. Der Vertrag läuft stillschweigend aus und bedarf keiner Kündigung von beiden Seiten.

- Beratung in den internationalen Schulabschlusslehrgängen -

Nurhan Karacak, Aachen, mit Wirkung vom 13.09.2023 für zwei Jahre. Es besteht ein zweimaliges Optionsrecht für eine einjährige Verlängerung seitens der vhs Aachen.

- Prüfung des Jahresabschlusses -

Fa. VBR, Matthiashofstraße 47-49, 52064 Aachen, mit Wirkung vom 01.01.2025 mit Gültigkeit bis 31.12.2027. Es besteht ein Optionsrecht für eine einjährige Verlängerung seitens der vhs Aachen. Dieses Recht muss bis zum 01.07.2027 gezogen werden.

Die vhs Aachen ist an weiteren Rahmenverträge durch die Stadt Aachen gebunden. Diese sind unter anderem mit den Firmen:

- Rösch Office
- Inapa
- Regio IT
- STAWAG
- Triumph Adler

7. Sitzungen: Rat der Stadt, Betriebsausschuss, Leitungsrat, Mitarbeiterkonferenz, Volkshochschulkonferenz (§§ 8, 9, 11, 12 und 24 der Satzung)

Es fanden folgende Sitzungen im Geschäftsjahr statt:

3 Sitzungen des Rates der Stadt für die Belange der vhs,

1 Sitzung des Finanzauschusses für die Belange der vhs,

1 Sitzung des Planungsausschusses für die Belange der vhs,

1 Sitzung der Bezirksvertretung Aachen-Mitte für die Belange der vhs,

1 Sitzung des Integrationsrates für die Belange der vhs,

1 Sitzung des Mobilitätsausschusses für die Belange der vhs,

1 Sitzung des Sportausschusses für die Belange der vhs,

1 Sitzung des Ausschusses Kultur und Theater für die Belange der vhs,

1 Sitzung des Ausschusses für Soziales, Integration und Demographie für die Belange der vhs,

1 Sitzung des Ausschusses für Arbeit, Wirtschaft und Regionalentwicklung für die Belange der vhs,

1 Sitzung des Kinder- und Jugendausschusses für die Belange der vhs,

1 Sitzung des Ausschusses für Umwelt- und Klimaschutz für die Belange der vhs,

1 Sitzung des Wohnungs- und Liegenschaftsausschusses für die Belange der vhs,

2 Sitzungen des Ausschusses Schule und Weiterbildung für die Belange der VHS,

4 ordentliche Sitzungen des Betriebsausschusses Volkshochschule,

17 Sitzungen des Leitungsrates,

12 Sitzungen der Mitarbeiter*innenkonferenz.

In der Sitzung des Betriebsausschusses vom 03. Dezember 2024 wurden der Jahresabschluss und der Lagebericht für das Kalenderjahr 2023 einstimmig zur Kenntnis genommen, weiterhin wurde die Entlastung der Betriebsleitung für das Wirtschaftsjahr 2023 gemäß § 5 EigVO NRW beschlossen.

In der Sitzung des Rates der Stadt Aachen vom 04. Dezember 2024 wurde auf Empfehlung des Betriebsausschusses Volkshochschule einstimmig beschlossen, den geprüften Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr 2023 einschließlich des Lageberichtes 2023 festzustellen und das Jahresergebnis 2023 über das Eigenkapital -

Rücklagenkapital zu verrechnen. Weiterhin wurde die Entlastung des Betriebsausschusses Volkshochschule für das Wirtschaftsjahr 2023 gemäß § 4 EigVO NRW beschlossen.

In gleicher Sitzung wurde die Anpassung der Satzung der Volkshochschule in der Fassung des 3. Nachtrages an Änderungen der Gemeindeordnung und Eigenbetriebsverordnung Nordrhein-Westfalen einstimmig beschlossen.

Die Verlegung von Stolpersteinen, ein Projekt des Kölner Künstlers Günter Demnig, wurden am 11.09.2024 im Betriebsausschuss und am 09.10.2024 im Rat der Stadt Aachen einstimmig beschlossen.

Außerdem wurde am 31.01.2024 der Entwurf des Wirtschaftsplanes 2024 der Volkshochschule Aachen einschließlich der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2024 bis 2028 durch den Rat beschlossen. Dieser wurde am 14.12.2023 vom Betriebsausschuss empfohlen und vom Finanzausschuss am 23.01.2024 zur Kenntnis genommen.

In selbiger Sitzung vom 31.01.2024 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2022 und der Lagebericht 2022 der Volkshochschule Aachen einstimmig beschlossen.

Die Vorlage Vorbereitende Untersuchung Nach § 141 Baugesetzbuch in der östlichen Innenstadt - Analysebericht und vorläufige Sanierungsziele, Sachstand und weiters Vorgehen wurde am 11.04.2024 vom Betriebsausschuss zur Kenntnis genommen. Außerdem wurde sie am 09.04.2024 vom Wohnungs- und Liegenschaftsausschuss, am 16.04.2024 vom Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz, am 16.04.2024 vom Kinder- und Jugendausschuss, am 17.04.2024 vom Ausschuss für Arbeit, Wirtschaft und Regionalentwicklung, am 18.04.2024 vom Ausschuss für Schule und Weiterbildung, am 25.04.2024 vom Ausschuss für Soziales, Integration und Demographie, am 07.05.2024 vom Betriebsausschuss Kultur und Theater, am 14.05.2024 vom Sportausschuss, am 16.05.2024 vom Mobilitätsausschuss, am 22.05.2024 von der Bezirksvertretung Aachen-Mitte und am 05.06.2024 vom Integrationsrat zur Kenntnis genommen. Am 23.05.2024 wurde der einstimmige Beschluss in dieser Vorlage durch den Planungsausschluss beschlossen.

Die Vorlage zur künftigen Nutzung des Gebäudes Eintrachtstraße 3 durch die Hugo-Junkers-Realschule sowie die Volkshochschule wurde am 07.03.2024 durch den Ausschuss für Schule und Weiterbildung und am 11.04.2024 durch den Betriebsausschuss zustimmend zur Kenntnis genommen.

8. Besonderheiten der Personalwirtschaft (Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen der Beamten der VHS)

Für Pensionsverpflichtungen der Beamt*innen sind nach der IDW-Stellungnahme zur Rechnungslegung: Bilanzierung und Bewertung von Pensionsverpflichtungen gegenüber Beamt*innen und deren Hinterbliebenen (IDW RS HFA 23, verabschiedet am 24. April 2009), die die IDW-Stellungnahme HFA 1/1997 ersetzt hat, Rückstellungen zu bilden, soweit Beamt*innen für ein Sondervermögen tätig sind. Danach wären Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten für Pensionsverpflichtungen für die in rechtlich unselbständigen Sondervermögen der Stadt Aachen tätigen Beamt*innen zu bilden. Die §§ 249 und 253 HGB sowie der Artikel 28 EGHGB sind grundsätzlich anzuwenden.

Für die Volkshochschule Aachen sind bzw. waren seit dem 1. Januar 1996 (Errichtung des Eigenbetriebes) 12 Beamt*innen tätig, von denen zur Zeit noch 3 tätig sind. Als Pensionszusage gilt die erste Berufung in das Beamtenverhältnis.

Für unmittelbare Pensionszusagen, die vor dem 1. Januar 1987 erteilt wurden (sog. Altzusagen), sowie für sämtliche mittelbaren und ähnlichen Pensionsverpflichtungen besteht ein Passivierungswahlrecht. Wird dieses Wahlrecht nicht ausgeübt, ist dieser Betrag im Anhang anzugeben. Bei Berufung in das Beamtenverhältnis nach den o.g. Fristen, ergibt sich eine Passivierungspflicht. Diese ist bei der VHS für 1 Beamtin gegeben.

Die Unterscheidung zwischen unmittelbaren und mittelbaren Verpflichtungen ist für die Anwendung von Art. 28 EGHGB von Bedeutung. Unter „unmittelbaren Verpflichtungen“ sind solche zu verstehen, die ohne Zwischenschaltung eines anderen Rechtsträgers zwischen dem verpflichteten Betrieb und den Anspruchsberechtigten bestehen. Dabei handelt es sich insbesondere um Pensionsverpflichtungen auf Grund von (unmittelbaren) Zusagen. Unter mittelbaren Pensionsverpflichtungen sind solche zu verstehen, die zwar unmittelbar von einem anderen Rechtsträger erfüllt werden, für die das Trägerunternehmen aber einzustehen hat (Anm. 164 und 165 zu § 249 HGB, Beck’scher Bilanz-Kommentar, 6. Auflage 2006).

Diese Versorgungsverpflichtungen sieht die vorgenannte Stellungnahme IDW RS HFA 23 (ehemals Nr. 1/1997) als originäre Pensionsverpflichtungen des Sondervermögens an, obwohl das Beamtenverhältnis unverändert im Verhältnis zur öffentlich-rechtlichen Gebietskörperschaft besteht. Wegen der wirtschaftlichen Zugehörigkeit der Verpflichtungen zum Geschäftsbetrieb des Sondervermögens gilt dies auch, wenn intern abweichende Vereinbarungen bestehen. Sofern eine Vereinbarung vor-

liegt, nach der die juristische Person des öffentlichen Rechts das Sondervermögen gegen laufende Zahlungen von künftigen Versorgungsleistungen freistellt, ist dies bei der Bemessung der Pensionsrückstellung im Jahresabschluss des Sondervermögens mindernd zu berücksichtigen. Bei Vorliegen einer entsprechenden Freistellungsvereinbarung hat die juristische Person des öffentlichen Rechts die entsprechende originäre Pensionsverpflichtung zu passivieren.

Die EigVO NRW enthält nunmehr in § 22 Abs. 3 eine eigenständige Vorschrift für die Behandlung von Pensionsrückstellungen für die bei den Eigenbetrieben beschäftigten Beamt*innen. Hiernach sind grundsätzlich die Pensionsrückstellungen in der Bilanz des Eigenbetriebes auszuweisen, soweit die Gemeinde den Eigenbetrieb nicht gegen entsprechende Zahlungen von künftigen Versorgungsleistungen freistellt. Für die endgültige Umsetzung dieser Vorschrift wird eine Frist eingeräumt; sie ist spätestens ab dem Wirtschaftsjahr 2012 anzuwenden.

Mit Datum vom 11. November 2010 hat die Volkshochschule Aachen mit der Stadt Aachen eine derartige Freistellungsvereinbarung abgeschlossen, und zwar rückwirkend ab 2009, so dass die bisher notwendigen Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen der Beamt*innen der Volkshochschule Aachen nicht mehr gebildet werden müssen bzw. entsprechende Angaben im Anhang entfallen.

Technische und wirtschaftliche Grundlagen

Die Stadt Aachen als Trägerin des Eigenbetriebes stellt diesem zur Erfüllung seiner gesetzlichen und satzungsmäßigen Aufgaben im Wesentlichen ihre Betriebsgebäude in der Peterstraße/Couvenstraße (Unterrichtsräume u.a.) sowie Sandkaulbach (Unterrichtsräume u.a.), Am Hangeweiher (Sternwarte) sowie Räume im städtischen Gebäude in der Eintrachtstraße in der Trierer Straße zur Verfügung.

Des Weiteren stehen der VHS weitere Unterrichtsräume und Turnhallen in verschiedenen städtischen Schulen zur Verfügung.

Für die Überlassung der Nutzflächen verrechnet die Stadt mit der Volkshochschule (VHS) gemäß Schreiben vom 17. Februar 2020 seit dem 1. Januar 2021 eine (interne) Miete von insgesamt EUR 584.864,32.

vhs Volkshochschule Aachen

ENTWURF
WIRTSCHAFTSPLAN 2026

	Erfolgsplan 2024 RE	Erfolgsplan 2025 Ansatz	Erfolgsplan 2026 Ansatz
ERTRÄGE			
1. Umsatzerlöse	**6.108.142,78 €**	**5.943.500,00 €**	**6.160.400,00 €**
Teilnehme*innenrentgelte	1.383.607,11 €	1.346.200,00 €	1.480.400,00 €
Studienreisen / Studienfahrten	436.424,00 €	321.200,00 €	559.200,00 €
Zuweisungen	4.074.324,88 €	4.043.200,00 €	3.881.100,00 €
sonstige Umsatzerlöse	213.786,79 €	232.900,00 €	239.700,00 €
2. Sonstige betriebliche Erträge	**162.232,24 €**	**32.300,00 €**	**40.200,00 €**
Gesamtsumme Erträge	**6.270.375,02 €**	**5.975.800,00 €**	**6.200.600,00 €**
AUFWENDUNGEN			
3. Materialaufwand	**2.807.526,05 €**	**2.668.240,00 €**	**2.949.300,00 €**
a. Aufwend. f. Unterrichtsbedarf Veranst. etc.	437.118,80 €	360.040,00 €	218.190,00 €
b. Aufwend. f. bezogene Leistungen	2.370.407,25 €	2.308.200,00 €	2.731.110,00 €
4. Personalaufwand	**6.198.745,67 €**	**6.533.600,00 €**	**6.672.200,00 €**
a. Gehälter und Besoldung	4.556.132,22 €	5.028.396,47 €	5.138.275,89 €
b. sozial Abgaben, Altersversorg., Unterstütz.	1.642.613,45 €	1.505.203,53 €	1.533.924,11 €
5. Abschreibung	**80.603,04 €**	**83.200,00 €**	**84.500,00 €**

vhs Volkshochschule Aachen

ENTWURF
WIRTSCHAFTSPLAN 2026

	Erfolgsplan 2024 RE	Erfolgsplan 2025 Ansatz	Erfolgsplan 2026 Ansatz
6. Sonstige Aufwendungen	**2.050.158,78 €**	**2.097.600,00 €**	**2.250.600,00 €**
Raummieten	118.109,80 €	117.400,00 €	121.800,00 €
Mieten Intern	584.864,32 €	585.000,00 €	567.200,00 €
Energiekosten	153.110,83 €	141.300,00 €	155.000,00 €
Instandhaltung und Reinigung Gebäude	293.557,27 €	311.900,00 €	285.000,00 €
Fahrzeugkosten/Fremdfahrzeuge	532,91 €	500,00 €	600,00 €
Werbung	110.668,72 €	139.700,00 €	147.000,00 €
Unterrichts- und Veranstaltungskosten	19.471,55 €	23.700,00 €	32.940,00 €
Versicherungen und sonstige Abgaben	60.368,50 €	59.300,00 €	61.500,00 €
Gebühren und Beiträge	23.523,79 €	24.400,00 €	24.050,00 €
Kosten der Betriebs- und Geschäftsausst.	66.364,28 €	51.900,00 €	67.890,00 €
Kommunikationskosten	117.823,55 €	134.100,00 €	109.760,00 €
Büro- und EDV-Kosten	158.633,60 €	181.300,00 €	320.660,00 €
Prüfungskosten	14.464,45 €	15.000,00 €	15.000,00 €
Reise- und Fortbildungskosten	12.014,78 €	16.300,00 €	31.950,00 €
Fremdleistungskosten	21.635,82 €	26.000,00 €	31.950,00 €
Verwaltungskostenbeitrag	245.400,00 €	252.500,00 €	264.900,00 €
sonstige Aufwendungen	49.614,61 €	17.300,00 €	13.400,00 €
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**825,23 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
Gesamtsumme Aufwendungen Euro	**11.137.858,77 €**	**11.382.640,00 €**	**11.956.600,00 €**
Gesamtsumme Erträge	**6.270.375,02 €**	**5.975.800,00 €**	**6.200.600,00 €**
Gesamtsumme Aufwendungen	**11.137.858,77 €**	**11.382.640,00 €**	**11.956.600,00 €**
Jahresverlust Euro	**-4.867.483,75 €**	**-5.406.840,00 €**	**-5.756.000,00 €**
Städt. Zuschuss Euro	**5.240.900,00 €**	**5.406.840,00 €**	**5.756.000,00 €**
mehr/weniger Euro	**373.416,25 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

vhs Volkshochschule Aachen

Darstellung nach § 16 EigVO
Vermögensplan 2026

Ausgaben

Verlust aus Erfolgsplan	5.671.500 €
Laufende Abschreibungen	65.000 €
Veränderung des Anlagevermögens lt. Übersicht	19.500 €
Gesamtabschreibungen	84.500 €
Summe	5.756.000 €

Deckungsmittel

städtischer Zuschuss	5.756.000 €
Gesamtausgaben 2026	- 5.756.000 €
mehr/weniger Euro	0 €

Gie 18.12.2025

vhs Volkshochschule Aachen

Anlage zum Vermögensplan 2026 der Volkshochschule Aachen

	Anschaffungskosten	Nutzungsdauer	AfA 2026
Betriebs-und Geschäftsausstattung	45.000,00 €	13 Jahre	3.461,54 €
Lizenzen/Software	3.000,00 €	3 Jahre	1.000,00 €
Sofortabschreibung / GWG (höhenverstellbare Schreibtische, techn. Unterrichtsbedarf)	15.000,00 €		15.000,00 €
	63.000,00 €		**19.500,00 €**

3350

vhs Volkshochschule Aachen

Finanzplanung
f. d. Planungszeitraum 2026 bis 2029

		Jahr	2026 TEUR		2027 TEUR		2028 TEUR		2029 TEUR	
A.	**Erfolgsplan**									
1.	**Erträge**		6.201	*	6.200	*	6.250	*	6.270	*
2.	**Aufwendungen**									
		Personalaufwand	6.672		6.763		6.898		6.988	
		Sachaufwand	5.200		5.118		5.160		4.990	
		AfA bew. Vermögen	85		81		79		79	
		Insgesamt	11.957		11.962		12.137		12.057	
		Erträge insgesamt	6.201	*	6.200	*	6.250	*	6.270	*
		Aufwendungen insgesamt	11.957		11.962		12.137		12.057	
		Verlust	5.756		5.762		5.887		5.787	
B.	**Vermögensplan**									
1.	**Ausgaben**									
		Verlust aus Erfolgsplan (liquide Mittel)	5.672		5.681		5.808		5.708	
		Veränderungen des Anlagevermögens lt. Übersicht	85		81		79		79	
		Insgesamt	5.756		5.762		5.887		5.787	
2.	**Deckungsmittel**									
		städt. Zuschuss	5.756		5.762		5.887		5.787	
			0		0		0		0	

* Risikofaktoren wie

- Projektakquisition
- Tarifliche Erhöungen ab 4/2027 höher als 2 %
- Teilnehmer*innenverhalten

Stellenübersicht gem. § 17 EigVO NRW zum Wirtschaftsplan 2026

Einsatzbereich	EG-Gruppe	2025 zum 30.06.	davon befristet	Plan 2026	davon befristet
Betriebsleitung	15 Ü	1,00	0,00	1,00	0,00
*	11	1,00	0,00	1,00	0,00
Öffentlichkeitsarbeit	11	0,77	0,77	0,77	0,77
und Bildungsprotal	10	3,00	0,00	3,00	0,00
Programmbereiche	14	3,40	0,00	4,40	0,00
	12	3,54	0,00	3,50	0,00
	11	24,61	0,00	25,62	1,24
	S 11	7,29	0,77	7,29	0,00
Verwaltung	14	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	2,00	0,00	3,00	0,00
	9	5,77	0,00	6,65	0,00
	8	5,65	1,77	4,78	0,00
	7	1,00	0,00	1,00	0,00
	6	10,46	0,62	10,44	0,00
	5	6,00		6,00	0,00
Auszubildende Verwaltung					
Summe		**75,49**	**3,93**	**78,46**	**2,01**

* inkl. Assistenz

Nachrichtlich: zum 30.06.2025 sind in der VHS drei Beamten/innen beschäftigt

EversheimStuible Treuberater GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft

Prüfungsbericht

Jahresabschluss zum 31. Juli 2024 und Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2023/2024

Stadttheater und Musikdirektion Aachen, Aachen

EversheimStuible Treuberater GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft
www.ES-Treuberater.de

Fritz-Vomfelde-Straße 6, 40547 Düsseldorf
Telefon (0211) 5235-01
Telefax (0211) 5235-100
E-Mail: Duesseldorf@ES-Unternehmensgruppe.de

I N H A L T

Seite

A. Prüfungsauftrag 3

B. Grundsätzliche Feststellungen 4

I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung der Betriebsleitung 4

II. Wesentliche Sachverhalte 7

C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung 8

D. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung 11

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung 11

1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen 11
2. Jahresabschluss 12
3. Lagebericht 12

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses 13

1. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses 13
2. Wesentliche Bewertungsgrundlagen 13

III. Analyse der wirtschaftlichen Verhältnisse 14

1. Vermögenslage 14
2. Finanzlage 16
3. Ertragslage 17

E. Feststellungen aus der Erweiterung des Prüfungsauftrags 20

F. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks 21

Anlagen

1: Bilanz zum 31. Juli 2024
2: Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2023/2024
3: Anhang für das Wirtschaftsjahr 2023/2024
4: Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2023/2024
5: Rechtliche, wirtschaftliche und steuerliche Verhältnisse
6: Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG
7: Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

Bei der Darstellung von T€- und %-Angaben können sich Rundungsdifferenzen ergeben, die sich jedoch nicht auf die Prüfungsergebnisse auswirken.

A. Prüfungsauftrag

1 Die Betriebsleitung des

Stadttheater und Musikdirektion Aachen, Aachen,
- nachstehend auch „Stadttheater“ oder „Betrieb“ genannt -

erteilte uns den Auftrag, den Jahresabschluss zum 31. Juli 2024 unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2023/2024 zu prüfen, nachdem uns der Betriebsausschuss in seiner Sitzung am 2. Februar 2023 zum Abschlussprüfer bestellt hatte. Der Auftrag erstreckt sich auch auf die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Betriebsleitung und der wirtschaftlichen Verhältnisse gemäß § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG).

Der Betrieb unterliegt nach den Vorschriften der GO NRW i. V. m. § 21 EigVO NRW und der Verordnung über die Durchführung der Jahresabschlussprüfung bei Eigenbetrieben und prüfungspflichtigen Einrichtungen nach den Vorschriften für große Kapitalgesellschaften der Prüfungspflicht.

2 Über Gegenstand, Art und Umfang sowie über das Ergebnis der von uns gemäß §§ 316 ff. HGB durchgeführten Prüfung erstatten wir den nachfolgenden Bericht, der nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V., Düsseldorf, (IDW PS 450 n.F. (10.2021)) erstellt wurde. Der Prüfungsbericht ist an den geprüften Betrieb gerichtet.

3 Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

4 Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die vereinbarten und diesem Bericht als Anlage 7 beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2024 maßgebend.

B. Grundsätzliche Feststellungen

I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung der Betriebsleitung

5 Nachfolgend nehmen wir vorweg zur Beurteilung der Lage des Betriebes im Jahresabschluss und Lagebericht durch die Betriebsleitung Stellung.

Zu dem **Geschäftsverlauf** einschließlich des **Geschäftsergebnisses im Wirtschaftsjahr 2023/2024** und der **Lage des Betriebes** ist im Lagebericht der Betriebsleitung Folgendes ausgeführt:

- Das Musiktheater bot in der Spielezeit 2023/24 ein abwechslungsreiches Programm aus sechs Premieren, einer Wiederaufnahme und einem Gastspiel. Von Barock über Opernklassiker bis zu zeitgenössischen Werken spannte sich ein breiter künstlerischer Bogen, der von der überregionalen Presse sehr gewürdigt wurde.
- Das Schauspiel setzte in der Spielzeit 2023/24 Akzente, indem es europäische Mythen hinterfragte, weibliche Kulturgeschichte beleuchtete, lokale Themen aufgriff und sinnlich-politisches Theater präsentierte. Mit fünf Premieren im Großen Haus und der Kammer, neun Uraufführungen und einem partizipativen Projekt im Mörgens wurde ein vielfältiges und anspruchsvolles Programm für alle Altersstufen geboten.
- Die Konzertsaison 2023/24 des Sinfonieorchesters Aachen unter der Leitung von Generalmusikdirektor (GMD) Christopher Ward stand im Zeichen programmatischer Vielfalt und Innovation. Inspiriert von der Idee verschiedener „Gewürze“ wurden die Programme kontrast- und facettenreich gestaltet.
- Neu in der Spielzeit waren zahlreiche partizipative Projekte unter dem Motto #mitmachen. In vier Konzerten und Workshops wurden Besucher:innen eingeladen, gemeinsam mit Mitgliedern des Sinfonieorchesters Aachen, des Opernchores und des Sinfonischen Chores zu musizieren.
- Im Rahmen des Vermittlungsangebots für Schulen fanden Workshops in unterschiedlichster Form statt.
- Darüber hinaus bot die Vermittlungsabteilung über 30 Führungen durch das Theater oder die Werkstätten an, oft in Kombination mit Vorstellungsbesuchen.
- Die Besuchendenzahl insgesamt konnte in der Eröffnungsspielzeit der neuen Intendanz gegenüber der vorangegangenen Spielzeit gesteigert werden.
- Die Eintrittspreise blieben im Vergleich zur vorangegangen Spielzeit 2022/2023 unverändert.
- Die Erfolgsrechnung für das Wirtschaftsjahr 2023/2024 schließt mit einem um rund 2,5 Mio. € besseren Ergebnis als geplant ab.

- Entsprechend § 16 Abs. 6 der Betriebssatzung in der derzeit geltenden Fassung wird das Jahresergebnis mit dem Rücklagenkapital verrechnet.
- Die Erträge insgesamt liegen dabei um knapp 430 T€ besser als geplant. Wesentliche Ursache hierfür sind gegenüber Plan erhöhte Fördermittel des Landes NRW.
- Beim Personalaufwand ist gegenüber Plan ein deutlicher Mehraufwand von knapp 570 T€ zu verzeichnen. Dieser ist im Bereich des festbeschäftigten Personals im Wesentlichen auf den Tarifabschluss 2023 zurückzuführen.
- Beim Sachaufwand insgesamt zeigt sich eine deutliche Planunterschreitung von knapp 500 T€. Ursache hierfür sind unter anderem die bereits erwähnten Einsparungen bei der Bühnenbildausstattung zur Deckung der erhöhten Honorare für die Produktionsteams.
- Der gegenüber Plan um fast 2,1 Mio. € deutlich erhöhte städtische Betriebskostenzuschuss (BKZ) gleicht einerseits den laufenden wie auch noch zurückliegenden Mehrbedarf aus dem Tarifabschluss 2023 aus.
- Die für den laufenden Geschäftsbetrieb erforderlichen liquiden Mittel werden durch das Finanzmanagement der Stadt Aachen bereitgestellt. Hierdurch war und ist die Zahlungsfähigkeit des Betriebes zu jeder Zeit gegeben.
- Der Vermögensplan für die Spielzeit 2023/2024 sah ein Investitionsbudget von insgesamt 1.366 T€ vor, zuzüglich eines Budgetübertrags von 341 T€ für Investitionsmaßnahmen, die in der vorherigen Spielzeit 2022/2023 nicht abgeschlossenen wurden.
- Das Eigenkapital des Betriebes beläuft sich nach Abschluss des Wirtschaftsjahres 2023/2024 auf insgesamt 8.579.938,02 €.

6 Zu der **künftigen Entwicklung** und den **Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung** ist im Lagebericht der Betriebsleitung Folgendes ausgeführt:

- Der im Wirtschaftsjahr 2023/24 entstandene Überschuss von rd. 800 T€ resultiert allein aus Einmaleffekten beim städtischen Betriebskostenzuschuss mit Ursache in der Vergangenheit. Dies lässt zwar aktuell die Rücklage auf einen Betrag von rd. 8 Mio. € anwachsen, darf jedoch nicht über das weiterhin bestehende strukturelle Defizit infolge vergangener Tarifkostensteigerungen hinwegtäuschen, dass für die Folgejahre weitergehende Fehlbeträge erwarten lässt und zukünftig gemeinsam mit der Rechtsträgerin bearbeitet werden muss – besonders hinsichtlich weiterer anstehender Tarifsteigerungen sowie anstehender Herausforderungen durch veraltete Bühnentechnik.

- Der Wirtschaftsplan für die Spielzeit 2024/25 mit der zugehörigen Mittelfristplanung macht dies unmissverständlich deutlich. Danach wird für die kommenden Jahre in der jeweiligen Erfolgsrechnung ein fortwährendes jährliches Defizit von jeweils knapp 2 Mio. € erwartet.
- Trotz Leitungswechsel und neuer Programmatik sind die Besuchenden- sowie Abonnementzahlen leicht gestiegen; das etablierte Stammpublikum konnte in der ersten Spielzeit unter neuer Leitung gehalten werden. Dieser bemerkenswerte Umstand birgt Potenzial, mithilfe der künstlerischen Strahlkraft und neuer Marketingstrategien weitere Abonnent:innen bzw. Publika zu gewinnen.
- Zudem wurde durch die neue Betriebsleitung erstmals ein Mietpreiskatalog entwickelt. Die attraktiven und gut ausgestatteten Räumlichkeiten des Theaters lassen sich für vielfältige Veranstaltungsformate an Fremdveranstalter:innen sowie Privatpersonen vermieten, wodurch zusätzliche Einnahmen erzielt werden können.
- Die ab 2024 verstetigte Förderung des Programms „Neue Wege“ mit den Projekten „Akzent Barock“ sowie „MörgensLab“ wird auch unter der neuen Intendanz weitergeführt und sichert die Projekte langfristig.
- Die im Vorjahr im Koalitionsvertrag auf Landesebene genannte Fördererhöhung ist bisher nicht eingetreten. Erste Diskussionen in der Landespolitik um Einsparungen in der freien Theaterszene bereiten auch den institutionell geförderten Kultureinrichtungen, besonders im Bereich der darstellenden Künste, zunehmend Sorgen.
- Das stetig wiederkehrende Aufwandsrisiko der Tarifentwicklungen wird auch zukünftig eine Herausforderung für das Theater darstellen.
- Der bereits genannte Sanierungsbedarf in den szenischen Gewerken und technischen Anlagen muss ebenfalls als Risiko benannt werden. Um die Betriebsfähigkeit nicht zu gefährden, sollte die Rechtsträgerin frühzeitige Maßnahmen unterstützen.
- Die Entwicklung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Betriebes lässt sich nur bedingt prognostizieren. Es bleibt abzuwarten, wie sich die Förderungen auf Landesebene sowie die am Theater angewandten Tarifverträge, vor allem für das künstlerische Personal, entwickeln. Angesichts der erfolgreichen ersten Spielzeit unter der neuen Leitung besteht trotz weiterhin schwieriger Rahmenbedingungen und anstehenden Herausforderungen großer Optimismus.

7 Die Darstellung und die Beurteilung der Lage des Betriebes durch die Betriebsleitung, insbesondere die Annahme des Fortbestandes und die Beurteilung der wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung im Jahresabschluss und im Lagebericht halten wir insgesamt für angemessen und zutreffend.

II. Wesentliche Sachverhalte

Gemäß § 26 Abs. 1 EigVO NRW ist die Betriebsleitung dazu verpflichtet, den Jahresabschluss und den Lagebericht bis zum Ablauf von drei Monaten nach Ende des Wirtschaftsjahres aufzustellen und unter Angabe des Datums zu unterschreiben. Diese gesetzliche Frist wurde nicht eingehalten. Weiterhin ist der Jahresabschluss nicht, wie in § 26 Abs. 3 EigVO NRW vorgesehen, innerhalb eines Jahres nach Ende des Wirtschaftsjahres durch den Rat festgestellt worden.

C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

Gegenstand der Prüfung

8 Wir haben den Jahresabschluss des Stadttheaters und Musikdirektion Aachen unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht für das Wirtschaftsjahr vom 1. August 2023 bis zum 31. Juli 2024 geprüft.

Die Buchführung, die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Betriebssatzung, die dazu eingerichteten internen Kontrollen sowie die uns gegenüber gemachten Angaben liegen in der Verantwortung der Betriebsleitung des Betriebes. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung unter Einbeziehung der Buchführung und der gemachten Angaben ein Urteil über den Jahresabschluss und den Lagebericht abzugeben.

9 Die Prüfung erstreckte sich ferner gemäß § 53 HGrG auf die Ordnungsmäßigkeit der Betriebsleitung und die wirtschaftlichen Verhältnisse.

10 Gemäß § 317 Abs. 4a HGB hat sich eine Abschlussprüfung nicht darauf zu erstrecken, ob der Fortbestand des geprüften Unternehmens oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Betriebsführung zugesichert werden kann.

11 Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehört nur insoweit zu den Aufgaben der Abschlussprüfung, als sich aus diesen anderen Vorschriften üblicherweise Rückwirkungen auf den Jahresabschluss oder den Lagebericht ergeben. Die Abschlussprüfung ist nicht auf die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände (z. B. Unterschlagungen oder sonstige Untreuehandlungen) und außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten ausgerichtet.

Art und Umfang der Prüfung

12 Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung unter Beachtung der Vorschriften der §§ 316 ff. HGB und der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Durchführung von Abschlussprüfungen sowie der Vorschriften des § 157 NKomVG i.V.m. der EigBetriebsVO vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Unternehmenstätigkeit und über das wirtschaftliche Umfeld des Betriebes sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des internen rechnungslegungsbezogenen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungs-, Bewertungs- und Gliederungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der Betriebsleitung sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unser Prüfungsurteil bildet.

13 Unsere Prüfungsstrategie wurde auf der Grundlage des risikoorientierten Prüfungsansatzes entwickelt. Danach ist die Abschlussprüfung darauf auszurichten, dass Prüfungsaussagen mit hinreichender Sicherheit getroffen werden können. Ziel der Prüfung ist die Entdeckung wesentlicher Fehler. Ausgehend von Auskünften der Betriebsleitung über die wesentlichen Ziele, Strategien und Geschäftsrisiken, der Beurteilung der Unternehmens- und Branchenrisiken und des rechnungslegungsbezogenen Kontrollumfeldes haben wir das Fehlerrisiko (Gefahr des Auftretens wesentlicher Fehler) für jede Jahresabschlussposition (Prüffeld) bestimmt. Unter Berücksichtigung dieses Risikoprofils wurde für jedes Prüffeld ein Prüfprogramm entwickelt, das die Art der durchzuführenden Prüfungshandlungen (Systemprüfungen, analytische Prüfungshandlungen und/oder einzelfallbezogene Prüfungshandlungen) festlegt sowie die zeitliche Abfolge der Prüfung und den Mitarbeitereinsatz plant. Soweit wir aufgrund funktionsfähiger Kontrollsysteme von der Richtigkeit der zu prüfenden Daten ausgehen konnten, wurde die Untersuchung von Einzelvorgängen eingeschränkt.

14 Die in unserer Prüfungsstrategie identifizierten kritischen Prüfungsziele führten zu folgenden Schwerpunkten der Prüfung:

- Sachanlagevermögen (Zu- und Abgänge)
- Vollständigkeit und Bewertung der Rückstellungen
- Umsatzerlöse / Forderungen aus Lieferung und Leistungen

Ausgangspunkt der Prüfung war der von uns geprüfte Jahresabschluss zum 31. Juli 2023. Der Vorjahresabschluss wurde mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen und von dem Rat der Stadt Aachen am 18. Juni 2025 festgestellt.

15 Bei der Auswahl der zu prüfenden Elemente zur Erlangung von Prüfungsnachweisen im Rahmen von Funktions- und Einzelfallprüfungen haben wir überwiegend das bewusste Auswahlverfahren angewandt.

16 Die Prüfung des Lageberichts hat sich auch darauf zu erstrecken, ob die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichts beachtet worden sind. Die Prüfung erfolgte auf Grundlage der bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnisse über die innewohnenden Risiken und das interne Kontrollsystem sowie unter Berücksichtigung der internen Organisation und der Erfolgsfaktoren des Betriebes. Wir haben darüber hinaus die Datenerfassung und -aufbereitung im Lagebericht sowie die Plausibilität der Prognoseannahmen untersucht.

17 Der Prüfung gemäß § 53 HGrG liegt der IDW-Prüfungsstandard 720 (Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG) zugrunde.

18 Wir haben die Prüfung in den Monaten Dezember 2024 bis Dezember 2025 – mit Unterbrechungen – in unserem Büro in Düsseldorf durchgeführt.

19 Die Betriebsleitung und die beauftragten Mitarbeiter erteilten uns alle verlangten Aufklärungen und Nachweise. Die Betriebsleitung bestätigte uns die Vollständigkeit von Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht in einer schriftlichen Erklärung.

D. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

20 Die Organisation der Buchführung, das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem, der Datenfluss und das Belegwesen ermöglichen die vollständige, richtige, geordnete und zeitgerechte Erfassung und Buchung der Geschäftsvorfälle.

Die IT-gestützte Rechnungslegung gewährleistet die hinreichende Sicherheit der für die Zwecke der Rechnungslegung verarbeiteten Daten und damit eine Verarbeitung entsprechend den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung gemäß § 238 HGB.

Das von dem Stadttheater eingerichtete rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem (IKS) sieht angemessene Regelungen zur Organisation und Kontrolle der Arbeitsabläufe vor. Die Verfahrensabläufe in der Buchführung haben im Berichtszeitraum keine nennenswerten organisatorischen Änderungen erfahren.

Das Rechnungswesen (Finanz- und Anlagenbuchhaltung) der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung erfolgt auf einer eigenen EDV-Anlage unter Verwendung des Programms SAP ERP. Die Bücher wurden zutreffend mit den Zahlen der Vorjahresbilanz eröffnet und ordnungsgemäß geführt. Die Belegfunktion ist erfüllt.

Die Organisation des Rechnungswesens ist den Verhältnissen des Stadttheaters angemessen.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht die Buchführung den gesetzlichen Vorschriften. Die aus weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen haben zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht geführt.

2. Jahresabschluss

21 Der uns zur Prüfung vorgelegte Jahresabschluss zum 31. Juli 2024 wurde in allen wesentlichen Belangen entsprechend den für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung aufgestellt. Größenabhängige, rechtsformgebundene und wirtschaftszweigspezifische Regelungen sowie die Normen der Betriebssatzung wurden beachtet.

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung wurden ordnungsmäßig aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen unter Beachtung des Bewertungsstetigkeitsgebotes sowie der Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften in allen wesentlichen Belangen abgeleitet.

Der Anhang (Anlage 3) enthält alle nach den gesetzlichen Vorschriften erforderlichen Angaben und Erläuterungen. Soweit Angaben statt in der Bilanz bzw. in der Gewinn- und Verlustrechnung im Anhang gemacht werden können, sind sie im Anhang enthalten.

3. Lagebericht

22 Der Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2023/2024 entspricht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften. Er steht mit dem Jahresabschluss und unseren bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang und vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Betriebes. Er enthält eine ausgewogene und umfassende Analyse des Geschäftsverlaufs und der Lage des Betriebes. Die wesentlichen Chancen und Risiken der voraussichtlichen Entwicklung sind im Lagebericht richtig dargestellt.

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

1. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

23 Unsere Prüfung hat ergeben, dass der Jahresabschluss insgesamt, d. h. aus dem Zusammenwirken von Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang, unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Betriebes vermittelt.

2. Wesentliche Bewertungsgrundlagen

24 Der Anhang enthält eine Darstellung der grundlegenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Die wesentlichen Bewertungsgrundlagen (Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, wertbestimmende Parameter, Ausübung von Ermessensspielräumen) blieben gegenüber dem Vorjahr unverändert.

III. Analyse der wirtschaftlichen Verhältnisse

1. Vermögenslage

25 In der nachfolgenden Übersicht haben wir die zusammengehörenden Bilanzposten nach geeigneten Gruppen zusammengefasst.

	31.07.2024		31.07.2023		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
AKTIVSEITE					
Immaterielle Vermögensgegenstände	3	0,0	1	0,0	2
Sachanlagen	1.988	14,6	1.477	8,3	511
Anlagevermögen	**1.991**	14,6	**1.478**	8,3	**513**
Vorräte	30	0,2	36	0,2	-6
Forderungen gegen					
Fremde	135	1,0	14.029	78,8	-13.894
das Land NRW	1.127	8,3	1.081	6,0	46
die Stadt Aachen	9.095	66,6	0	0,0	9.095
Sonstige Vermögensgegenstände	260	1,9	189	1,1	71
Liquide Mittel	14	0,1	9	0,1	5
Umlaufvermögen	**10.661**	78,1	**15.344**	86,2	**-4.683**
Rechnungsabgrenzungsposten	**998**	7,3	**970**	5,5	**28**
	13.650	100,0	**17.792**	100,0	**-4.142**
PASSIVSEITE					
Stammkapital	511	3,7	511	2,9	0
Allgemeine Rücklage	8.069	59,1	7.232	40,6	837
Bilanzgewinn/-verlust	0	0,0	0	0,0	0
Eigenkapital	**8.580**	62,8	**7.743**	43,5	**837**
Sonderposten für Investitionszuschüsse					
zum Anlagevermögen	299	2,2	306	1,7	-7
Rückstellungen	3.408	25,0	2.955	16,6	453
Verbindlichkeiten gegenüber					
Fremde	535	3,9	408	2,3	127
Stadt Aachen	0	0,0	5.564	31,3	-5.564
Sonstige Verbindlichkeiten	666	4,9	700	3,9	-34
Fremdkapital	**4.908**	36,0	**9.933**	55,8	**-5.025**
Rechnungsabgrenzungsposten	**162**	1,2	**116**	0,7	**46**
	13.650	100,0	**17.792**	100,0	**-4.142**

Die Bilanzsumme verzeichnet im Berichtsjahr einen Rückgang um 23,3 % auf 13.650 T€.

Die Buchwerte der immateriellen Vermögensgegenstände und Sachanlagen erhöhen sich im Vorjahresvergleich um 513 T€. Dabei stehen Investitionen von 767 T€ Abschreibungen von 253 T€ gegenüber.

Bei den Forderungen gegen Fremde wirken sich stichtagsbedingt niedrigere Liefer- und Leistungsforderungen aus.

Bei den Forderungen gegen das Land NRW in Höhe von 1.127 T€ handelt es sich um zum Stichtag offene Zuschüsse für das Theater und das Orchester. Der leichte Anstieg gegenüber dem Vorjahr resultiert aus höheren Fördermitteln.

Die Forderungen gegen die Stadt Aachen beinhalten das Verrechnungskonto mit der Stadtkasse Aachen (9.060 T€) und die Betriebskostenzuschüsse (35 T€) und erhöhen sich im Berichtsjahr von 0,00 T€ auf 9.095 T€. Im Vorjahr waren diese negativ und wurden unter den Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen in Höhe von - 5.564 T€ ausgewiesen.

Die sonstigen Vermögensgegenstände erhöhen sich im Wesentlichen durch Forderungen aus Vorauszahlungen für Theaterstücke (138 T€; i.Vj. 109 T€) und gestiegenen Forderungen aus Löhnen und Gehältern (96 T€; i.Vj. 61 T€).

Zur Entwicklung der liquiden Mittel wird an dieser Stelle auf die nachfolgende Kapitalflussrechnung (vgl. Tz. 27) verwiesen.

Der Anstieg des Eigenkapitals (ohne Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen) ist auf den Jahresüberschuss 2023/2024 in Höhe von 836 T€ zurückzuführen.

Der Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen betrifft Zuschüsse für die Anschaffung von bühnentechnischen Anlagen und Maschinen, Instrumenten sowie Betriebs- und Geschäftsausstattungen.

Zum 31. Juli 2024 beträgt die Eigenkapitalquote 65,1 % (i.Vj. 45,2 %). Bei der Berechnung dieser Kennzahl wird der Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen dem Eigenkapital zugerechnet. Die Eigenkapitalausstattung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung beurteilen wir als ausreichend.

Eine Übersicht zu den gebildeten Rückstellungen ist dem Anhang (Anlage 3) zu entnehmen.

Bei den Verbindlichkeiten gegenüber Fremden wirken sich stichtagsbedingt höhere Liefer- und Leistungsverbindlichkeiten aus. Insbesondere die Verbindlichkeiten gegenüber Stadt Aachen Gebäudemanagement E26 in Höhe von 404 T€ wirken sich erhöhend zum Vorjahr aus.

Der Anstieg des passiven Rechnungsabgrenzungspostens um 47 T€ auf 162 T€ betrifft erhöhte abgegrenzte Einnahmen aus dem Betriebskostenzuschuss Borngasse für das Wirtschaftsjahr 2023/2024.

2. Finanzlage

26 Die finanzwirtschaftlichen Veränderungen zeigt die folgende **Kapitalflussrechnung**:

	2023/2024
	T€
Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	-23.689
Abschreibungen / Zuschreibungen	253
Zu- (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	453
Auflösung Sonderposten	-34
Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen / Erträge	
Zu- (-) / Abnahme (+) der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie sonstiger Aktiva, die nicht der Investition- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	13.757
Zu- (+) /Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie sonstiger Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-5.424
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	**-14.684**
Auszahlungen für Investitionen	-767
Cashflow aus Investitionstätigkeit	**-767**
Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen	26
Zuzahlungen durch die Stadt (Verlustausgleich)	24.525
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	**24.551**
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestands	9.100
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	9
Finanzmittelbestand am 31.12.	**9.109**

Der positive Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (+ 24.551 T€) reicht aus, um die negativen Cashflows aus der laufenden Geschäftstätigkeit (./. 14.684 T€) und Investitionstätigkeit (./. 767 T€) zu decken, sodass sich der Finanzmittelbestand stichtagsbezogen um 9.100 T€ auf 9.109 T€ erhöht.

3. Ertragslage

27 Die **Ertragslage** stellt sich wie folgt dar:

	2023/2024		2022/2023		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Umsatzerlöse	1.698	42,6	1.600	40,4	98
Sonstige betriebliche Erträge	2.287	57,4	2.365	59,6	-78
Betriebsleistungen	**3.985**	**100,0**	**3.965**	**100,0**	**20**
Sachaufwendungen für den Spielbetrieb	2.237	56,1	2.461	62,1	-224
Personalaufwand	20.577	516,4	19.998	504,4	579
Abschreibungen	219	5,5	179	4,5	40
Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.645	116,6	4.749	119,8	-104
Aufwendungen	**27.678**	**694,6**	**27.387**	**690,7**	**291**
Betriebsergebnis	**-23.693**	**-594,6**	**-23.422**	**-590,7**	**-271**
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6	0,2	14	0,4	-8
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0,0	0	0,0	0
Finanzergebnis	**6**	**0,2**	**14**	**0,4**	**-8**
Ergebnis nach Steuern	**-23.687**	**-594,4**	**-23.408**	**-590,4**	**-279**
Sonstige Steuern	2	0,1	2	0,1	0
Jahresfehlbetrag vor Betriebskostenzuschuss der Stadt Aachen	-23.689	-594,5	-23.410	-590,4	-279
Betriebskostenzuschuss der Stadt Aachen	24.525	615,4	22.415	565,3	2.110
Jahresgewinn/-verlust	**836**	**21,0**	**-995**	**-25,1**	**1.831**
Verrechnung mit Rücklagen	-836	-21,0	995	25,1	-1.831
Bilanzgewinn/-verlust	**0**	**0,0**	**0**	**0,0**	**0**

Die Umsatzerlöse erhöhen sich im Vorjahresvergleich um 98 T€ und setzen sich wie folgt zusammen:

	2023/2024	2022/2023	Veränderung
	T€	T€	T€
Theaterbetrieb	1.195	1.032	163
Konzertbetrieb	415	447	-32
Sonstige	88	121	-33
	1.698	1.600	98

Im Vergleich zum Vorjahr entwickeln sich die sonstigen betrieblichen Erträge wie folgt:

	2023/2024	2022/2023	Veränderung
	T€	T€	T€
Landeszuweisungen	1.734	1.635	99
Sonstige Zuwendungen Dritter	250	301	-51
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	286	56	230
Übrige	17	373	-356
	2.287	2.365	-78

Die Sachaufwendungen für den Spielbetrieb verringern sich um 224 T€ auf 2.237 T€ und setzen sich wie folgt zusammen:

	2023/2024	2022/2023	Veränderung
	T€	T€	T€
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	338	416	-78
Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.899	2.045	-146
	2.237	2.461	-224

Der Personalaufwand, erhöht sich gegenüber dem Vorjahr insgesamt um 579 T€.

	2023/2024	2022/2023	Veränderung
	T€	T€	T€
Löhne und Gehälter	16.297	15.813	484
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	4.280	4.185	95
	20.577	19.998	579

Der Anstieg der Personalaufwendungen um 579 T€ auf 20.577 T€ ist im Wesentlichen auf den Tarifabschluss 2023 zurückzuführen, allerdings gemindert um Einsparungen infolge temporärer Vakanzen, die jedoch ihrerseits wiederum auch zu Mehraufwand bei Kontengruppe 42 für ersatzweise, zur Aufrechterhaltung des Spielbetriebs erforderlich werdende Gastverpflichtungen führen.

Die Abschreibungen nehmen gegenüber dem Vorjahr um 40 T€ auf 219 T€ zu. Unter den Abschreibungen sind die Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände sowie Sachanlagen (253 T€) saldiert mit den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen (34 T€) ausgewiesen. Eine detaillierte Darstellung kann dem Anhang (Anlage 3) entnommen werden.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen verringern sich um 104 T€ auf 4.645 T€ und setzen sich wie folgt zusammen:

	2023/2024	2022/2023	Veränderung
	T€	T€	T€
Gebäudeaufwendungen	2.180	2.237	-57
Unterhaltung und Betriebseinrichtung	835	679	156
Verwaltungsaufwand	768	823	-55
Aufwendungen für Werbung und Information	342	359	-17
Übrige	520	651	-131
	4.645	4.749	-104

Das **Finanzergebnis** verringert sich um 8 T€ auf 6 T€. Es setzt sich wie folgt zusammen:

	2023/2024	2022/2023	Veränderung
	T€	T€	T€
Zinserträge			
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6	14	-8
Zinsaufwendungen			
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
Finanzergebnis	6	14	-8

E. Feststellungen aus der Erweiterung des Prüfungsauftrags

28 Die gesetzlich und nach den berufsständischen Verlautbarungen geforderten Angaben aus der Erweiterung des Prüfungsauftrages haben wir in Anlage 6 („Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG [IDW PS 720]“) zusammengestellt.

Nach unserem Ermessen wurden die Geschäfte mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften und der Betriebssatzung geführt.

Unsere Prüfung hat keine Anhaltspunkte ergeben, die nach unserer Auffassung Zweifel an der Ordnungsmäßigkeit der Betriebsleitung begründen könnten.

Ferner hat die Prüfung der wirtschaftlichen Verhältnisse nach unserem Ermessen keinen Anlass zu Beanstandungen ergeben.

F. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

29 Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir den uneingeschränkten Bestätigungsvermerk wie folgt erteilt:

„Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An das Stadttheater und Musikdirektion Aachen, Aachen

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Stadttheater und Musikdirektion Aachen, Aachen – bestehend aus der Bilanz zum 31. Juli 2024 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. August 2023 bis zum 31. Juli 2024 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Stadttheaters und Musikdirektion Aachen für das Wirtschaftsjahr vom 1. August 2023 bis zum 31. Juli 2024 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebs zum 31. Juli 2024 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. August 2023 bis zum 31. Juli 2024 und

- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Stadttheaters. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften des § 103 Abs. 1 GO NRW i. V. m. § 289 HGB und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Eigenbetrieb unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung des gesetzlichen Vertreters für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Der gesetzliche Vertreter ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt. Ferner ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die er in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist der gesetzliche Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren hat er die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus ist er dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die er als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass eine aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, ist höher als das Risiko, dass eine aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können,

- erlangen wir ein Verständnis von den für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollen und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit der internen Kontrollen des Eigenbetriebs bzw. dieser Vorkehrungen und Maßnahmen abzugeben.

- beurteilen wir die Angemessenheit der von dem gesetzlichen Vertreter angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von dem gesetzlichen Vertreter dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von dem gesetzlichen Vertreter angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass des Eigenbetriebs seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt.

- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Stadttheaters.

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von dem gesetzlichen Vertreter dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von dem gesetzlichen Vertreter zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel in internen Kontrollen, die wir während unserer Prüfung feststellen.“

Düsseldorf, den 3. Dezember 2025

EversheimStuible Treuberater GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Fuchs
Wirtschaftsprüfer

Semelka
Wirtschaftsprüfer

Eine Verwendung des oben wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichungen oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/oder des Lageberichts in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird; auf § 328 HGB wird verwiesen.

Bei dem vorliegenden Prüfungsbericht handelt es sich um ein Ansichtsexemplar. Das rechtlich verbindliche Originalexemplar liegt den gesetzlichen Vertretern vor.

Anlagen

Stadttheater und Musikdirektion Aachen, Aachen

Bilanz zum 31. Juli 2024

	31.07.2024		31.07.2023	
	€	€	€	€
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten		2.928,37		1.537,63
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	117.929,89		102.750,98	
2. Technische Anlagen und Maschinen	923.483,50		353.120,41	
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	941.553,76		847.936,41	
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.566,34		172.928,32	
		1.988.533,49		1.476.736,12
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		29.700,41		35.930,88
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	134.706,45		14.029.059,60	
2. Forderungen gegen das Land NRW	1.127.440,00		1.081.282,42	
3. Forderungen gegen die Stadt Aachen	9.095.075,57		0,00	
4. Sonstige Vermögensgegenstände	259.826,49		188.592,21	
		10.617.048,51		15.298.934,23
III. Kasse, Guthaben bei Kreditinstituten		13.964,82		9.136,34
C. Rechnungsabgrenzungsposten		997.550,18		969.936,48
		13.649.725,78		**17.792.211,68**

	31.07.2024		31.07.2023	
	€	€	€	€
A. Eigenkapital				
I. Stammkapital	511.291,88		511.291,88	
II. Rücklagen				
Allgemeine Rücklagen	8.068.646,14		7.232.420,06	
III. Bilanzgewinn	0,00		0,00	
		8.579.938,02		7.743.711,94
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen		299.240,78		306.156,63
C. Rückstellungen				
Sonstige Rückstellungen		3.408.027,88		2.954.721,41
D. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (davon mit einer RLZ bis zu einem Jahr: 535.131,93 € im Vorjahr: 407.994,31 €)	535.131,93		407.994,31	
2. Verbindlichkeiten gegen die Stadt Aachen (davon mit einer RLZ bis zu einem Jahr: 0,00 € im Vorjahr: 5.564.262,59 €)	0,00		5.564.262,59	
3. Sonstige Verbindlichkeiten (davon mit einer RLZ bis zu einem Jahr: 665.584,97 € im Vorjahr: 699.958,25 €)	665.584,97		699.958,25	
		1.200.716,90		6.672.215,15
E. Rechnungsabgrenzungsposten		161.802,20		115.406,55
		13.649.725,78		**17.792.211,68**

Stadttheater und Musikdirektion Aachen, Aacher

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2023/2024

	2023/2024		2022/2023	
	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse	1.697.778,43		1.600.168,86	
2. Sonstige betriebliche Erträge	2.286.690,21	3.984.468,64	2.364.464,52	3.964.633,38
3. Sachaufwand für den Spielbetrieb				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	338.244,09		416.729,38	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.899.097,08	2.237.341,17	2.045.183,41	2.461.912,79
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	16.296.505,09		15.813.155,56	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	4.280.150,29	20.576.655,38	4.184.654,75	19.997.810,31
5. Abschreibungen				
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögen und Sachanlagen	253.466,04		211.248,38	
b) Auflösung Sonderposten für Investitionszuschüsse	-34.413,83	219.052,21	-32.385,36	178.863,02
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		4.644.623,95		4.748.828,60
7. Zinsen und ähnliche Erträge		5.630,75		13.808,71
8. Ergebnis nach Steuern		**-23.687.573,32**		**-23.408.972,63**
9. Sonstige Steuern		1.900,60		1.601,53
10. **Jahresfehlbetrag vor Betriebskostenzuschuss durch die Stadt Aachen**		**-23.689.473,92**		**-23.410.574,16**
11. Betriebskostenzuschuss durch die Stadt Aachen		24.525.700,00		22.415.400,00
12. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		**836.226,08**		**-995.174,16**
13. Verrechnung mit Rücklagen		-836.226,08		995.174,16
14. Bilanzgewinn/-verlust		**0,00**		**0,00**

Stadttheater und Musikdirektion Aachen

Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr 2023/2024

ANHANG

Inhalt:

1 Allgemeine Angaben zum Unternehmen (§ 264 Abs. 1a HGB) 2
2 Allgemeine Angaben zu Inhalt und Gliederung des Jahresabschlusses 2
3 Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz bzw. der Gewinn- und Verlustrechnung bezüglich Ausweis, Bilanzierung und Bewertung 2
3.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden 2
3.2 Angaben zu Posten der Bilanz 3
3.3 Angaben zu Posten der Gewinn- und Verlustrechnung 4
3.4 Sonstige Angaben 6

Anlage

Anlagenspiegel zum 31.07.2024

1 Allgemeine Angaben zum Unternehmen (§ 264 Abs. 1a HGB)

Stadttheater und Musikdirektion Aachen ist Sondervermögen der Stadt Aachen (§ 97 Abs. 1 Nr. 3 GO) und wird nach der Betriebssatzung als Eigenbetrieb im Sinne des § 1 Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) i.V.m. § 107 Abs. 2 GO, zwar ohne wirtschaftliche Betätigung, aber verwaltet nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten geführt, soweit es mit dem öffentlichen Zweck vereinbar ist („Quasi-Eigenbetrieb“).

2 Allgemeine Angaben zu Inhalt und Gliederung des Jahresabschlusses

Nach Maßgabe des § 21 EigVO NRW wurde der Jahresabschluss in entsprechender Anwendung der Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches (HGB) für Kapitalgesellschaften, den ergänzenden landesrechtlichen Vorschriften nach der EigVO NRW sowie den Bestimmungen der Betriebssatzung aufgestellt.

Die Vorschriften über den Jahresabschluss und den Lagebericht sowie über die Pflicht zur Offenlegung einschließlich der zugehörigen Unterlagen wurden entsprechend der EigVO NRW vom 16. November 2004 (GV. NRW. S. 644, ber. 2005 S. 15), zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 5. März 2024 (GV. NRW. S. 136), in Kraft getreten mit Wirkung vom 31. Dezember 2023, auf das Wirtschaftsjahr 2023/2024 angewendet.

Soweit die Berichtspflichten wahlweise in der Bilanz/Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang erfüllt werden konnten, wurden die Angaben in den Anhang übernommen.

Besonderheiten des Betriebes wurden durch Anpassung der Bezeichnung in der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung berücksichtigt. Für die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach Maßgabe von § 23 Abs. 1 EigVO NRW entsprechend der Vorschrift des § 275 HGB aufgestellt worden. Die Entwicklung des Anlagevermögens ist gemäß § 24 EigVO NRW im Anlagenspiegel als Bestandteil des Anhangs dargestellt. Das Wirtschaftsjahr hat am 1. August 2023 begonnen und endete am 31. Juli 2024.

3 Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz bzw. der Gewinn- und Verlustrechnung bezüglich Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

3.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die **Sachanlagen und immateriellen Vermögensgegenstände** sind mit den Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger Abschreibungen bewertet.

Die **Abschreibungen** werden grundsätzlich linear über die voraussichtliche Nutzungsdauer ermittelt. Die Abschreibungsdauer der Betriebs- und Geschäftsausstattung liegt zwischen 5 und 15 Jahren, der bühnentechnischen Anlagen zwischen 5 und 20 Jahren, der Betriebsbauten (im wesentlichen Mietereinbauten) bei 10 bis 21 Jahren und der immateriellen Vermögensgegenstände bei 5 Jahren. Geringwertige Vermögensgegenstände, deren Anschaffungskosten zwischen 150 € und 1.000 € betragen, werden in einen Sammelposten eingestellt und über die Nutzungsdauer von fünf Jahren abgeschrieben.

In Höhe der gewährten **Zuschüsse** wurde für Gegenstände des Anlagevermögens auf der Passivseite ein Sonderposten für Investitionszuschüsse gebildet, der entsprechend der Nutzungsdauer der bezuschussten Anlagengegenstände aufgelöst wird.

Die **Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe** sind zu letzten Einstandspreisen bewertet.

Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** sind zum Nennwert abzüglich im Einzelfall notwendiger Wertberichtigungen bilanziert. Die Laufzeit der Forderungen liegt unter einem Jahr.

Der **Kassenbestand** ist mit dem Nennwert bewertet.

Die **Rückstellungen** berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten. Sie sind in der Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt. Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr werden mit einem von der Deutschen Bundesbank veröffentlichten, ihrer Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzins abgezinst.

Die **Verbindlichkeiten** wurden mit dem Erfüllungsbetrag bewertet. Da keine mehrjährigen unverzinslichen Verbindlichkeiten vorliegen, entspricht dieser dem Rückzahlungsbetrag.

3.2 Angaben zu Posten der Bilanz

Die Entwicklung des **Anlagevermögens** ist aus dem Anlagenspiegel, der dem Anhang als Anlage beigefügt ist, ersichtlich. Zur Finanzierung des Anlagevermögens erhielt das Theater in Vorjahren Investitionszuschüsse, die gesondert in einem Sonderposten ausgewiesen sind. Zur Neutralisierung der Abschreibung ist er mit 34 T€ aufgelöst worden.

Der **Kassenbestand** betrifft vor allem die Hauptkasse im Theater.

Das **Stammkapital** beträgt nach § 5 Abs. 2 der geltenden Betriebssatzung 511.291,88 €.

Als **allgemeine Rücklage** wurden die Einlagen der Stadt Aachen in das Eigenkapital ausgewiesen. Im Wirtschaftsjahr wurde diesbezüglich ein Betrag von 24.526 T€ der Rücklage zugeführt. Der Jahresfehlbetrag des Wirtschaftsjahres (vor städtischem Betriebskostenzuschuss) von 23.689 T€ ist gemäß § 16 Abs. 6 der Betriebssatzung mit der Rücklage zu verrechnen.

Das **Rücklagekapital** entwickelte sich wie folgt:

	2023/2024	2022/2023
	(T€)	(T€)
Anfangsstand 01.08.	7.231	8.227
Einstellungen	24.526	22.415
Entnahmen	-23.689	-23.411
Endstand 31.07.	**8.068**	**7.231**

Die **Investitionszuschüsse** entwickelten sich wie folgt:

	2023/2024	2022/2023
	(T€)	(T€)
Anfangsstand 01.08.	306	300
Zuführung	57	39
davon aus Umbuchung	-30	0
Auflösung	-34	-33
Endstand 31.07.	**299**	**306**

Die Zuschüsse werden grundsätzlich über die Nutzungsdauer der bezuschussten Gegenstände des Anlagevermögens ertragswirksam über ein separates Ertragskonto aufgelöst.

Die **Rückstellungen** entwickelten sich wie folgt:

	Stand 01.08.2023	Inanspruch-nahme	Auflösung	Zinsen BilMoG	Zuführung	Stand 31.07.2024
	(T€)	(T€)	(T€)	(T€)	(T€)	(T€)
Personalkosten						
langfristig	316	2	0	6	30	338
kurzfristig	1.241	980	253		1.539	1.547
Ausstehende Rechnungen	863	246	15		439	1.041
Verwaltungskostenbeitrag	486	469	17		433	433
Übrige	49	14			14	49
Summe	**2.955**	**1.711**	**285**	**6**	**2.455**	**3.408**

Sämtliche **Verbindlichkeiten** haben eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr.

Die **sonstigen Verbindlichkeiten** beinhalten Verbindlichkeiten aus Steuern in Höhe von 208 T€ (Vorjahr 168 T€) sowie Verbindlichkeiten im Rahmen der sozialen Sicherheit in Höhe von 0 T€ (Vorjahr 13 T€).

3.3 Angaben zu Posten der Gewinn- und Verlustrechnung

Die **Umsatzerlöse** entfallen auf:

	2023/2024	2022/2023	Veränderung	
	(T€)	(T€)	(T€)	%
Theaterbetrieb	1.196	1.044	151	14,5
Konzertbetrieb	453	447	6	1,4
Zwischensumme	1.649	1.491	157	10,5
Übrige Erlöse	49	109	-59	-54,7
Summe	**1.698**	**1.600**	**98**	**6,1**

Die **sonstigen betrieblichen Erträge** entfallen auf:

	2023/2024	2022/2023
	(T€)	(T€)
Landeszuwendungen (Institutionell - Theater)	1.394	1.305
Landeszuwendungen (Institutionell - Orchester)	340	331
Zwischensumme Institutionelle Förderung	1.734	1.636
Landeszuwendungen zur Projektförderung	146	162
Sonstige Zuwendungen Dritter	96	104
Corona-Ausfallhilfe	0	359
Auflösung von Rückstellungen	286	56
Übrige	25	47
Summe	**2.287**	**2.364**

Der **Sachaufwand für den Spielbetrieb** betrifft:

	2023/2024	2022/2023
	(T€)	(T€)
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	338	417
Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.899	2.045
Summe	**2.237**	**2.462**

Der **Personalaufwand** verteilt sich auf:

Entgelte:

	2023/2024	2022/2023
	(T€)	(T€)
Geschäftsführung, Gagen, Löhne, Gehälter des fest angestellten Personals	15.421	14.181
Gagen für Teilspielzeit beschäftigte Künstler	561	1.291
Beamtenbezüge	315	342
Summe	**16.297**	**15.813**

Soziale Abgaben u.a.:

	2023/2024	2022/2023
	(T€)	(T€)
Sozialversicherungsbeiträge	3.020	2.760
Beamtenversorgung	186	310
Zusatzversorgung Übrige	1.074	1.115
Summe	**4.280**	**4.185**

Aufgrund der umlagefinanzierten Ausgestaltung der RZVK besteht eine Unterdeckung in Form der Differenz zwischen den von der Einstandspflicht erfassten Versorgungsansprüchen und dem anteiligen, auf das Theater entfallenden Vermögen der RZVK. Die für eine Rückstellungsberechnung erforderlichen Daten der ausgeschiedenen Mitarbeiter werden von dem Betrieb nicht vorgehalten. Die weitere Entwicklung des Umlagesatzes ist derzeit nicht absehbar. Tendenziell ist aufgrund der demographischen Entwicklung von steigenden Umlagesätzen auszugehen.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** betreffen:

	2023/2024	2022/2023
	(T€)	(T€)
Gebäudeaufwendungen	2.180	2.237
Unterhaltung der Betriebseinrichtung	835	679
Verwaltungsaufwand	768	823
Aufwendungen für Werbung und Information	342	359
Laufender betrieblicher Aufwand	520	651
Summe	**4.645**	**4.749**

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Gemäß § 277 Abs. 5 HGB müssen Erträge und Aufwendungen aus der Abzinsung bzw. Aufzinsung von Rückstellungen gesondert im Finanzergebnis dargestellt werden. Der Ertrag aus der Aufzinsung der langfristigen Rückstellungen beträgt 5 T€ (Vorjahr 14 T€).

3.4 Sonstige Angaben

Gemäß § 285 Nr. 17 HGB beläuft sich das im Aufwand erfasste **Honorar des Abschlussprüfers** im Wirtschaftsjahr auf 14 T€ (Vorjahr 14 T€).

Die Anzahl der im Wirtschaftsjahr im **Durchschnitt beschäftigten Mitarbeitenden** stellt sich wie folgt dar:

	2023/2024	2022/2023	Veränderung
Fest beschäftigtes Personal	336	331	5
Teilspielzeitbeschäftigte	9	28	-19
Auszubildende	9	4	5
Beamte	5	5	0
Summe	**359**	**368**	**-9**

Die **Betriebsleitung** bestand im Berichtszeitraum aus Frau Elena Tzavara als Generalintendantin sowie Frau Miriam Sasserath – ab 01.10.2023 – als Verwaltungsdirektorin. Die **Personalkosten der Betriebsleitung** beliefen sich im Wirtschaftsjahr 2023/2024 auf insgesamt 243.010,04 € einschließlich der Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung. Davon entfielen 142.250,01 € auf Frau Generalintendantin Elena Tzavara sowie 100.760,03 € auf Frau Verwaltungsdirektorin Miriam Sasserath.

Die **Ratsmitglieder** im Rat der Stadt Aachen erhielten in der Zeit seit 01.01.2016 bis 31.12.2023 eine pauschale monatliche Aufwandsentschädigung von 497,70 € (zuvor 437,50 €). Für die Zeit ab 01.01.2024 wurde diese auf 535,50 € angehoben. Mit dieser monatlichen Aufwandsentschädigung sind auch die Sitzungen des für Stadttheater und Musikdirektion Aachen zuständigen Ratsausschusses “Betriebsausschuss Kultur und Theater” pauschal mit abgegolten. Ein darüber hinaus gehendes Sitzungsgeld wird nicht gezahlt.

Sachkundige Bürger*innen und Einwohner*innen erhielten in der Zeit seit 01.01.2016 bis 31.12.2023 ein Sitzungsgeld von 35,70 € je Sitzung des Betriebsausschusses. Für die Zeit ab 01.01.2024 wurde das Sitzungsgeld auf 61,20 € je Sitzung des Betriebsausschusses angehoben.

Den **Betriebsausschuss** bildeten zum 31. Juli 2024:

Ratsmitglieder:

Herr Tobias Benedikt Tillmann (Ausschussvorsitzender)
Frau Silke Bergs (Stv. Ausschussvorsitzende)
Herr Sebastian Becker (Stv. Ausschussvorsitzender)
Frau Ellen Begolli
Frau Andrea Derichs
Herr Hermann Josef Pilgram
Frau Hilde Scheidt
Frau Dr. Margrethe Schmeer

Sachkundige Bürger*innen:

Frau Aida Beslagic-Lohe
Frau Ruth Crumbach-Trommler
Frau Marlies Diepelt
Herr Philippe Driessen
Herr Nils Kaletsch
Frau Ute Piwowarsky
Herr Thorsten Tränkner
Frau Alina Cohnen

Vertreter*innen des Seniorenrates: Herr Günter Behner, Frau Erika Monnartz

Beratendes Mitglied (Integrationsbeirat): Frau Marie-Jose Schlösser-Al-Janabi

Ergebnisverwendungsvorschlag

Der Regelung des § 16 Ziffer 6 der Betriebssatzung für Stadttheater und Musikdirektion Aachen folgend schlägt die Betriebsleitung vor, den Jahresüberschuss des Wirtschaftsjahres vom 01.08.2023 bis zum 31.07.2024 in Höhe von 836.226,08 € der Allgemeinen Rücklage zuzuführen.

Aachen, den 20. November 2025

_____ _____

Miriam Sasserath
Verwaltungsdirektorin

Elena Tzavara
Generalintendantin

Stadttheater und Musikdirektion Aachen, Aachen

Entwicklung des Anlagevermögens im Geschäftsjahr 2023/2024

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Wertberichtigungen				Restbuchwerte	
	01.08.23	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	31.07.2024	01.08.23	Zugänge	Abgänge	31.07.2024	31.07.2024	31.07.2023
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	**93.450,60**	**3.090,43**	**4.193,86**	**0,00**	**92.347,17**	**91.912,97**	**1.699,69**	**4.193,86**	**89.418,80**	**2.928,37**	**1.537,63**
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	93.450,60	3.090,43	4.193,86	0,00	92.347,17	91.912,97	1.699,69	4.193,86	89.418,80	2.928,37	1.537,63
II. Sachanlagen	**18.638.590,27**	**763.563,72**	**26.224,75**	**0,00**	**19.375.929,24**	**17.161.854,15**	**251.766,35**	**26.224,75**	**17.387.395,75**	**1.988.533,49**	**1.476.736,12**
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	7.706.867,87	37.892,60	0,00	17.525,29	7.762.285,76	7.604.116,89	40.238,98	0,00	7.644.355,87	117.929,89	102.750,98
2. Technische Anlagen und Maschinen	7.566.801,88	530.953,36	0,00	135.403,03	8.233.158,27	7.213.681,47	95.993,30	0,00	7.309.674,77	923.483,50	353.120,41
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.191.992,20	189.151,42	26.224,75	20.000,00	3.374.918,87	2.344.055,79	115.534,07	26.224,75	2.433.365,11	941.553,76	847.936,41
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	172.928,32	5.566,34	0,00	-172.928,32	5.566,34	0,00	0,00	0,00	0,00	5.566,34	172.928,32
Gesamt	**18.732.040,87**	**766.654,15**	**30.418,61**	**0,00**	**19.468.276,41**	**17.253.767,12**	**253.466,04**	**30.418,61**	**17.476.814,55**	**1.991.461,86**	**1.478.273,75**

Anlage zum Anhang

Stadttheater und Musikdirektion Aachen

Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr 2023/2024

LAGEBERICHT

Inhalt:

1 Grundlagen des Eigenbetriebs 2
2 Wirtschaftsbericht 2
2.1 Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen 2
2.2 Geschäftsverlauf 3
2.2.1 Theaterbetrieb 3
2.2.2 Sinfonieorchester/ Konzertbetrieb 4
2.2.3 Musik- und Theatervermittlung 5
2.2.4 Besuchendenzahlen insgesamt, Eintrittspreise 6
2.3 Lage 7
2.3.1 Ertragslage 7
2.3.2 Finanzlage 8
2.3.3 Vermögenslage 8
3 Prognosebericht 9
4 Chancen- und Risikobericht 10
4.1 Chancenbericht 10
4.2 Risikobericht 11
4.3 Gesamtaussage 12

1 Grundlagen des Eigenbetriebs

Theater Aachen wird unter der Bezeichnung Stadttheater und Musikdirektion Aachen als Quasi-Eigenbetrieb der Stadt Aachen in Form eines Drei-Sparten-Hauses – Musiktheater, Schauspiel und Konzerte – geführt.

Rechtliche Grundlage für die Betriebsführung bilden

- die Betriebssatzung für Stadttheater und Musikdirektion Aachen vom 20. Juli 1992 in der Fassung des zweiten Nachtrags vom 08. Dezember 2004 sowie
- die Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) vom 16. November 2004 in der zum Zeitpunkt der Berichtserstellung geltenden Fassung.

Der Betrieb verfügt über die drei Spielstätten „Großes Haus“, „Kammerspiele“ und „Mörgens“. Die Sinfoniekonzerte finden im städtischen Kongresszentrum „Eurogress“ statt. Daneben wird das Theater-Foyer für kammermusikalische Aufführungen genutzt.

Im Bereich der darstellenden Künste arbeitet der Betrieb überwiegend mit fest angestellten Künstler:innen. Zusätzlich werden die Ensembles bei Bedarf mittels Teilspielzeitverpflichtungen oder durch Engagements selbstständiger Künstler:innen produktionsbezogen verstärkt. Dies gilt ebenso für den Chor, die künstlerischen Leitungskräfte der Produktionen (Regie, Bühnen- und Kostümbild) sowie für das Orchester, auch im Bereich der Konzerte.

Bühnenausstattung und Kostüme fertigt das Theater Aachen überwiegend selbst an. Hierzu unterhält der Betrieb eigene Werkstätten für die Bereiche Schreinerei, Schlosserei, Polsterei, Maske, eine Maler- und eine Plastikerwerkstatt sowie eine hauseigene Schneiderei.

Die Leitung des Betriebes obliegt seit 01.08.2023 auf Grund der Bestellung durch den Rat der Stadt Aachen vom 11.05.2022 Frau Elena Tzavara als Betriebsleiterin und Generalintendantin. Die Funktion als Betriebsleiterin und Verwaltungsdirektorin wurde seit 01.10.2023 von Frau Miriam Sasserath übernommen, sie wurde am 07.06.2023 vom Rat der Stadt Aachen bestellt. Generalmusikdirektor (GMD) ist seit 01.07.2018, gemäß Beschluss des Rates der Stadt Aachen vom 07.03.2018, Herr Christopher Ward.

2 Wirtschaftsbericht

2.1 Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen

Eine Demokratie braucht Orte freier Meinungsäußerung, öffentliche Orte der Begegnung und des gemeinsamen Nachdenkens. In einer Zeit, in der die zunehmende Globalisierung unser Handeln und Denken zu bestimmen versucht, werden Orte ideeller Identitätssuche immer wichtiger. Das Theater Aachen bietet den Bürger:innen in Aachen und in der Aachener Region einen solchen Ort.

Die Angebotspalette reflektiert mit ihrem breiten Programm die unterschiedlichsten gesellschaftlichen Bedürfnisse und Ansprüche. Das Theater Aachen nimmt den öffentlichen Bildungsauftrag ernst und überprüft, bewahrt, vermittelt und entwickelt gesellschaftliche sowie kulturelle Werte und entwickelt dabei ebenso den künstlerischen Kanon weiter. Es arbeitet insbesondere für die Bürgerschaft in Aachen und der Aachener Region. Neue Publikumsgruppen zu gewinnen ist ein großes Anliegen.

Als besonders wichtige Aufgabe sieht der Betrieb Kommunikationsfähigkeit, soziale Kompetenz und Persönlichkeitsstärke auszubilden. Dementsprechend liegt ein besonderer Schwerpunkt auf der Arbeit für und mit Kindern und Jugendlichen.

Das Theater Aachen versteht sich als ein Teil Aachens und seiner Region und kooperiert daher aktiv mit Partner:innen aus Kultur, Wirtschaft und Politik zur Fortentwicklung und Stärkung seiner Arbeit. Ferner ist es ein integraler Bestandteil des kulturellen Lebens in der Stadt Aachen. Als öffentliche Kultureinrichtung stellt sich das Theater der Herausforderung, diesen Kulturauftrag auf höchstem Niveau zu erfüllen und gleichzeitig wirtschaftlich zu arbeiten.

2.2 Geschäftsverlauf

2.2.1 Theaterbetrieb

Der künstlerische Leitgedanke „Wer ist Europa?“ der Eröffnungsspielzeit unter der neuen Generalintendanz von Elena Tzavara stellte die kritische Auseinandersetzung mit dem europäischen Kontinent und dessen facettenreicher Geschichte in den Mittelpunkt. Zusammen mit der neuen Schauspielleiterin Kerstin Grübmeyer, der neuen Chefdramaturgin des Musiktheaters Isabelle Becker und dem Generalmusikdirektor Christopher Ward wurde ein vielfältiges Programm entwickelt, das die europäische Kultur in den Vordergrund stellte und den Dialog über Teilhabe und Inklusion in den Fokus rückte.

Wo könnte die Leitfrage „Wer ist Europa?“ bessergestellt werden, als am Theater Aachen, im Herzen des Dreiländer-Ecks? Die Frage bot einen inhaltlichen Anker, um gesellschaftliche Diskurse zu fördern und vielfältige Perspektiven abzubilden.

Als Sinnbild für gemeinsames, spartenübergreifendes Arbeiten wurde die Spielzeit mit der Semi-Oper „King Arthur“ eröffnet in der alle künstlerischen Sparten des Theaters mitwirkten. Die Inszenierung präsentierte die Vision einer harmonischen Welt ohne Machtkonflikte, die auf Liebe als Basis des Gemeinwesens aufbaut. Durch diese Eröffnung wurde ein klares Zeichen für ein respektvolles Miteinander und ein friedliches Europa gesetzt.

Einen wichtigen sowohl politischen als auch poetischen Akzent setzte die Uraufführung des Stücks „Die Burg der Assassinen“ von Amir Gudarzi, die in der Kammer stattfand. Gudarzi reflektierte ebenso in einem Essay im Spielzeitheft seine persönliche und politische Sicht auf Europa und eröffnete dem Publikum so einen tiefgründigen Einblick in die vielschichtige europäische Identität.

Ein zentrales Anliegen war und ist es, das Theater für alle Menschen in Aachen zugänglich zu machen. In diesem Sinne wurde das Foyer des Theaters tagsüber als Co-Working- und Begegnungsraum geöffnet. Auch die Spielstätte „Mörgens“ wurde zum „Spielraum für Alle“ erklärt, in dem Projekt gemeinsam mit Bürger:innen und jungen Menschen der Stadt verwirklicht werden.

Besonders die jüngere Generation stand im Fokus dieser Bemühungen. Das Programm von Krabbelkonzerten über Sitzkissenkonzerte bis hin zu Jugend- und Mitmachangeboten und die Altersangaben bei jedem Format haben das Ziel, ein niederschwelliges Programmangebot für ein altersübergreifendes Publikum zu gestalten. Karten zu je 10,- € für Kinder bei ausgewiesenen Familienvorstellungen erleichtern gemeinsame Theater- oder Konzertbesuche mit der ganzen Familie.

Das neu gestaltete Erscheinungsbild des Theaters der Agentur „formdusche“ aus Berlin zielt darauf ab, alle Generationen und sozialen Gruppen gleichermaßen anzusprechen. Das Schrift-Logo des Theater Aachen mit dem zweiten umgedrehten A und die neongelbe Signalfarbe trugen dazu bei, dass der Intendanzwechsel regional stark wahrgenommen wurde und Neugier weckte.

Das **Musiktheater** bot in der Spielezeit 2023/24 ein abwechslungsreiches Programm aus sechs Premieren, einer Wiederaufnahme und einem Gastspiel. Von Barock über Opernklassiker bis zu zeitgenössischen Werken spannte sich ein breiter künstlerischer Bogen, der von der überregionalen Presse sehr gewürdigt wurde: „Das Theater Aachen strahlt bis nach Belgien und Frankreich aus mit modernem Musiktheater und gekonnter Operette.“ schreibt Sabine Weber in der Kritikerumfrage des Fachmagazins „Opernwelt“.

Den Auftakt markierte „King Arthur“, inszeniert von Marco Štorman, der Purcells Musik mit Texten von Kae Tempest verband. Die musikalische Leitung hatte Generalmusikdirektor Christopher Ward inne. Blanka Rádóczy inszenierte Puccinis „La Bohème“, unter dem Batton von Christopher Ward, während Michiel Dijkema mit „Il viaggio a Reims“ Rossinis Belcanto in virtuoser Komik präsentierte, dirigiert von Chanmin Chung. Durch den Konnex der humorvollen Lesart Michiel Dijkemas mit der Verkehrssituation in Aachen wurde „Il viaggio a Reims“ ein sehr großer Publikumserfolg und wurde vom Onlinemagazin »Der Opernfreund« in der Kategorie „Beste Ausstattung“ gewürdigt.

Bizets „Carmen“ wurde erfolgreich wiederaufgenommen, ergänzt durch das Gastspiel „Ich bin Carmen und das ist kein Liebeslied“, das eine interkulturelle Perspektive aufzeigte. Besonders die Leistung von Hasti Molavian in der One-Woman-Show begeisterte in diesem gefeierten Gastspiel der Wiener Festwochen und des Theater Bremen.

„Zaïde/Adama“ vereinte ein Mozart-Fragment mit zeitgenössischer Musik von Chaya Czernowin. Ran Chai Bar-zvi inszenierte die politisch brisante Geschichte „Zaïde/Adama“ vor dem Hintergrund eines Konflikts, der seit dem 7. Oktober 2023 eine neue, grausame Dynamik angenommen hat. Auf der Bühne standen neben Solist:innen des Musiktheater-Ensembles und hochkarätigen Gästen der eigens für dieses Projekt gegründete „Community Chor“, mit Laiensänger:innen aus Aachen und Umgebung. Die beiden Orchester wurden von unserem 1. Kapellmeister Chanmin Chung und von Kapellmeister Mathis Groß geleitet.

Mit „Curlew River“ von Benjamin Britten und der Uraufführung „Curlew Love Songs“ von Symin Samawati präsentierte das Musiktheater ein innovatives Projekt, das mit der Citykirche St. Nikolaus einen Kirchenraum und durch einen Audiowalk die Stadt selbst als Bühne nutzte. Chordirektor Jori Klomp leitete die Kirchenoper musikalisch und führte dieses Outreach-Projekt zu einem großen Erfolg.

Die Komödie „Der Schauspieldirektor“ richtete sich an ein junges Publikum und setzte die Kooperation mit der Hochschule für Musik und Tanz Köln, Standort Aachen, sehr erfolgreich fort.

Das **Schauspiel** setzte in der Spielzeit 2023/24 Akzente, indem es europäische Mythen hinterfragte, weibliche Kulturgeschichte beleuchtete, lokale Themen aufgriff und sinnlich-politisches Theater präsentierte. Mit fünf Premieren im Großen Haus und der Kammer, neun Uraufführungen und einem partizipativen Projekt im Mörgens wurde ein vielfältiges und anspruchsvolles Programm für alle Altersstufen geboten.

Die Saison begann mit „Hamlet“ unter der Regie von Laurent Chétouane, gefolgt von der postkolonialen Auseinandersetzung mit Europa in „Der Garten der Lüste“ von Fiston Mwanza Mujila und „Die Burg der Assassinen“ von Amir Gudarzi in der Kammer. Beide letztgenannten Werke zeigten in der Kammer starke Perspektiven der Gegenwartsdramatik.

Das plattdeutsche Märchen „Vom Fischer und seiner Frau“ wurde mit eigens für diesen Abend komponierten Songs von Malcolm Kemp im Großen Haus in einer neuen, bildstarken Inszenierung von Katharina Grosch für Kinder ab sechs Jahren gezeigt und erfreute sich größter Beliebtheit bei Alt und Jung und wird aufgrund der großen Nachfrage im Frühjahr 2025 wieder aufgenommen.

Im Februar 2024 feierte die Bühnenadaption von Goliarda Sapienzas „Die Kunst der Freude“ Premiere, inszeniert von Anaïs Mauptit-Durand, die dafür in der Kategorie „Beste Nachwuchskünstler:in“ in der Kritikerumfrage des Fachmagazins „Theater heute“ nominiert wurde. Mit »Das Leben ein Clown« untersuchten Charlotte Lorenz und Jakob D´Aprile das Potenzial des Archetyps Clown in der Kammer.

Das Rap-Spectaculum „House of Karls“ von Dlé nahm sich virtuos Karl dem Großen an und setzte ihm ein energiegeladenes musikalisches Denkmal. Diese Produktion wurde besonders durch ein junges Publikum zu einem sehr großen Erfolg, wodurch dieses Stück zur Wiederaufnahme in der darauffolgenden Spielzeit 2024/25 vorgesehen wurde.

Es folgte die Kammer-Produktion „Das Gastmahl“ als musikalisch-performatives Projekt unter der Regie des in Ungarn sehr renommierten Jakab Tarnóczi, der erstmals in Deutschland arbeitete. Ab Mai beleuchtete „Lady Tartuffe“, inszeniert vom berühmten Kollektiv StuhlerKoslowski und inspiriert von der Aachener Schriftstellerin Delphine Gay, weibliche Kulturgeschichte, während „Auf See“ von Theresia Enzensberger in der Inszenierung von Theresa Thomasberger in der Kammer einen Blick in Europas mögliche Zukunft warf.

2.2.2 Sinfonieorchester/ Konzertbetrieb

Die Konzertsaison 2023/24 des Sinfonieorchesters Aachen unter der Leitung von Generalmusikdirektor (GMD) Christopher Ward stand im Zeichen programmatischer Vielfalt und Innovation. Inspiriert von der Idee verschiedener „Gewürze“ wurden die Programme kontrast- und facettenreich gestaltet. Begleitet wurden sie von einer beeindruckenden Auswahl an

Gastsolist:innen, darunter junge Talente wie Lyuta Kobayashi und Sophie Pacini.

Jedes der acht Sinfoniekonzerte im Eurogress erhielt durch die symbolische Verbindung mit einem spezifischen Gewürz eine eigene Note, die sowohl die Atmosphäre als auch das jeweilige Thema des Programms unterstrich. Die dynamische und spontane Ästhetik von Haya Molchos „Balagan!"-Konzept floss ebenfalls in die Gestaltung der Programme ein und trug zu einer lebendigen und vielfältigen Struktur bei, die die europäische Musikkultur in ihrer ganzen Bandbreite feiert.

„Composer in Focus" war in der Spielzeit der türkische Musiker Fazil Say, dessen einzigartige Klangsprache in vier Konzerten präsentiert wurde. Say verbindet auf außergewöhnliche Weise östliche und westliche Einflüsse und ermöglichte dem Publikum dadurch ganz neue Hörerfahrungen.

Neu in der Spielzeit waren zahlreiche partizipative Projekte unter dem Motto #mitmachen. In vier Konzerten und Workshops wurden Besucher:innen eingeladen, gemeinsam mit Mitgliedern des Sinfonieorchesters Aachen, des Opernchores und des Sinfonischen Chores zu musizieren. Diese Form der aktiven Teilnahme schuf eine niedrigschwellige Plattform, die Teilnehmenden aller Altersgruppen die Freude und Faszination des gemeinsamen Musizierens näherbrachte und ihre Begeisterung für Musik weckte.

Die Musiker:innen des Sinfonieorchesters präsentierten sich darüber hinaus in der renommierten Kammerkonzert-Reihe im Spiegelfoyer des Theaters Aachen mit vier Konzerten von gewohnt hoher musikalischer Qualität.

Ein besonderer Schwerpunkt lag in dieser Spielzeit auf Konzerten für junge Menschen aller Altersgruppen. Neu eingeführt wurden die Sitzkissenkonzerte für Kinder im Kindergartenalter, bei denen Bilderbuch-Geschichten musikalisch zum Leben erweckt wurden. Viele dieser Konzerte waren ausverkauft. Die bereits etablierten Krabbelkonzerte mit Lisa Klingenburg sowie vier Familienkonzerte für Kinder ab sechs Jahren und ihre Eltern waren ebenfalls ein großer Erfolg.

Jugendliche hatten die Möglichkeit, im Jugendsinfonieorchester mitzuwirken. Sie konnten an zwei Konzerten (z.B. für die Hospizstiftung) teilnehmen oder beim Jugendkonzert die Klangwelten der Videospiele in einem „Gaming"-Konzert entdecken.

Diverse Sonderkonzerte im Dom, im Ludwig Forum, in verschiedenen Kirchen, im Reitstadion zum CHIO und im Kurpark rundeten das umfangreiche Konzertprogramm des Sinfonieorchesters Aachen ab.

2.2.3 Musik- und Theatervermittlung

Die partizipativen Projekte „Magic Monsters", „Kultur Pflanzen" und „Everything Sings to Itself" wurden im Mörgens im Rahmen der Initiative „Kultur macht stark. Bündnisse für Bildung" gefördert. Diese Projekte luden zur Mitgestaltung, Interaktion, Teilhabe und Kooperation mit der Stadtgesellschaft ein – unabhängig von Vorkenntnissen oder kulturellem Hintergrund.

- „Magic Monsters" richtete sich an Kinder und Jugendliche mit besonderen Unterstützungsbedarfen und setzte inklusive Ansätze um.
- „Kultur Pflanzen" war ein kreatives Format für Grundschulkinder, das Natur und Kultur mithilfe partizipativer Methoden verband.
- „Everything Sings to Itself" integrierte Gaming-Elemente, um jugendliche Spieler:innen anzusprechen und sie durch selbst entwickelte Spiele zur kulturellen Teilhabe zu motivieren.

Die Vermittlungsabteilung des Theaters Aachen setzte zudem ihre erfolgreiche Arbeit fort. Sie brachte mit Workshops, Probenbesuchen und Nachgesprächen die Welt des Theaters direkt in Klassenzimmer, Aulen, Gemeindezentren und Vereinsheime. Alle diese Angebote waren für die Teilnehmenden kostenfrei.

Besonders hervorzuheben sind zwei Projekte:

1. „House of Karls"**:** 22 Schüler:innen der internationalen Förderklasse des Berufskollegs für Wirtschaft und Verwaltung arbeiteten zu dieser Produktion. In einem Schreibprojekt

setzten sie sich intensiv mit dem Begriff „Heimat“ auseinander, verfassten eigene Texte und präsentierten diese im Rahmen der Mörgens-Reihe „Open Stage“.

2. „All Agers Club“**:** Ein generationsübergreifender Theaterclub mit 25 Teilnehmenden im Alter von 11 bis 82 Jahren widmete sich dem Thema Langeweile. Nach Recherche und Improvisation entstand ein Theaterstück, das am Ende der Spielzeit dreimal im Mörgens aufgeführt wurde. Die Vermittlungsabteilung übernahm dabei Organisation, Koordination sowie künstlerische Leitung.

Im Rahmen des Vermittlungsangebots für Schulen fanden Workshops in unterschiedlichster Form statt. Für mehr als 25 Schulklassen wurden Workshops zu Inszenierungen oder Konzerten organisiert, darunter auch ein größerer musikalischer Workshop für das „Music is it“-Konzert. Hier entwickelten Schüler:innen eigene Spiele, die sie vor dem Konzert im Spiegelfoyer präsentierten.

Darüber hinaus bot die Vermittlungsabteilung über 30 Führungen durch das Theater oder die Werkstätten an, oft in Kombination mit Vorstellungsbesuchen. Insgesamt nahmen etwa 7.500 Schüler:innen in der vergangenen Spielzeit im Klassenverband an Vorstellungen teil.

2.2.4 Besuchendenzahlen insgesamt, Eintrittspreise

Die Eintrittspreise blieben im Vergleich zur vorangegangenen Spielzeit 2022/23 unverändert.

Die Besuchendenzahl insgesamt konnte in der Eröffnungsspielzeit der neuen Intendanz gegenüber der vorangegangenen Spielzeit gesteigert werden. Während im Theaterbetrieb die Besuchendenzahl nahezu identisch blieb, erzielte der Konzertbetrieb im Vergleich zum Vorjahr einen deutlichen Anstieg. Konkret stellen sich die Besuchendenzahlen wie folgt dar (Werte lt. Lagebericht zur vorherigen Spielzeit jeweils in Klammern):

Theaterbetrieb	60.860	(60.893)	+/-	0,00 %
Konzertbetrieb	54.597	(49.946)	+	9,31 %
Gesamt	115.457	(110.839)	+	4,17 %

2.3 Lage

2.3.1 Ertragslage

Der Wirtschaftsplan für die Spielzeit 2023/24 wurde vom zuständigen Betriebsausschuss des Rates der Stadt Aachen in seiner Sitzung am 02.02.2023 beraten. Anschließend folgte der Rat der Stadt Aachen der Empfehlung des Betriebsausschusses und stellte seinerseits in seiner Sitzung am 15.02.2023 den Wirtschaftsplan 2023/24 fest.

Die Erfolgsrechnung für das Wirtschaftsjahr 2023/24 schließt mit einem um rund 2,5 Mio. € besseren Ergebnis als geplant ab und stellt sich im Detail wie folgt dar:

Ergebniskonten	Plan	Ist	Abw (abs)	Abw (%)	Ist Vorjahr
* Umsatzerlöse	1.812,0-	1.697,8-	114,2	6,30-	1.600,2-
* Sonstige Erträge	1.742,7-	2.286,7-	544,0-	31,22	2.364,5-
** Erträge	3.554,7-	3.984,5-	429,8-	12,09	3.964,6-
* 40 - Festes Personal	18.969,5	19.394,0	424,5	2,24	17.818,0
* 41 - Teilspielzeitbeschäftigte	755,2	676,5	78,7-	10,43-	1.557,1
* 42 - Selbstständige Gäste	1.247,5	1.548,3	300,8	24,11	1.542,7
* 43 - Beamte	526,2	501,3	24,9-	4,74-	651,6
* 44 - Versorgungsempfänger	46,0	23,8	22,2-	48,35-	22,4
* 49 - Sonstiger Personalaufwand	30,0		30,0-	100,00-	
** Personalaufwand	21.574,4	22.143,7	569,3	2,64	21.591,8
* 50 - Lieferungen und Leistungen	1.607,6	1.397,7	209,9-	13,05-	1.207,1
* 51 - Überlassungsentgelte	1.981,4	1.843,8	137,6-	6,94-	1.936,0
* 52 - Marketing	300,9	342,0	41,1	13,64	359,1
* 53 - Musikal. Mat. & Rechte	290,0	304,3	14,3	4,92	362,5
* 54 - Ge- / Verbrauchsmat. Bühne	438,0	311,2	126,8-	28,95-	412,2
* 56 - Sonst. betr. Aufwand	1.185,0	1.084,1	100,9-	8,52-	1.132,8
* 57 - Gesond. Aufw. eig. Gastsp./-konz.	10,0	29,4	19,4	193,98	88,7
* 58 - Außerordentl. Aufwand		3,0	3,0		119,8
** Sachaufwand	5.812,9	5.315,4	497,5-	8,56-	5.618,2
** Abschreibungen u. Zinsen	311,3	214,8	96,5-	31,01-	165,2
*** Betriebsergebnis vor städt. BKZ	24.143,9	23.689,5	454,4-	1,88-	23.410,6
*** Städt. BKZ	22.426,9-	24.525,7-	2.098,8-	9,36	22.415,4-
**** **Summe**	**1.717,0**	**836,2-**	**2.553,2-**	**148,70-**	**995,2**

(Beträge in T€)

Die **Erträge** insgesamt liegen dabei um knapp 430 T€ besser als geplant. Wesentliche Ursache hierfür sind gegenüber Plan erhöhte Fördermittel des Landes NRW. Dies betrifft neben der Verstetigung der Förderprojekte „AKZENT Barock“ und „Mörgens Lab“ auch das Programm „Kultur macht stark“ sowie die institutionelle Förderung für das Theater und Orchester im Jahr 2024.

Beim **Personalaufwand** ist gegenüber Plan ein deutlicher Mehraufwand von knapp 570 T€ zu verzeichnen. Dieser ist im Bereich des festbeschäftigten Personals im Wesentlichen auf den Tarifabschluss 2023 zurückzuführen, allerdings gemindert um Einsparungen infolge temporärer Vakanzen, die jedoch ihrerseits wiederum auch zu Mehraufwand bei Kontengruppe 42 für ersatzweise, zur Aufrechterhaltung des Spielbetriebs erforderlich werdende Gastverpflichtungen führen. Soweit der Mehraufwand bei den selbständigen Gästen eine moderate Anhebung der Honorare für die verpflichteten Produktionsteams betrifft, wird er durch Minderausgaben bei der Bühnenbildausstattung gedeckt.

Die **tariflich bedingte Personalkostenentwicklung** für die verschiedenen Beschäftigtengruppen stellt sich im Wirtschaftsjahr 2023/2024 wie folgt dar:

- TVöD Inflationsausgleich vom 01.01.2024 - 28.02.2024 durch eine monatliche Zahlung von 220 €, vom 01.03.2024 einen Erhöhungsbetrag von 200 € und anschließend eine lineare Erhöhung von 5,5 %, Besitzstandzulage 11,5 % (auf 142,95 €)
- Normalvertrag Bühne (Solo und Bühnentechniker sowie Chor) Inflationsausgleich vom 01.01.2024 - 28.02.2024 durch eine monatliche Zahlung von 220 €, vom 01.03.2024 einen Erhöhungsbetrag von 200 € und anschließend eine lineare Erhöhung von 5,5 %, tarifl. Einstiegsgage von 2.900 € / Mindestgage von 3.110 € (NV Bühne Solo + Technik), Besitzstandzulage 11,5 % (NV Chor)

- Tarifvertrag für die Musiker in Konzert- und Theaterorchestern (TVK) Inflationsausgleich vom 01.01.2024 - 28.02.2024 durch eine monatliche Zahlung von 220 €, vom 01.03.2024 einen Erhöhungsbetrag von 200 € und anschließend eine lineare Erhöhung von 5,5 %, Besitzstandzulage 11,5 %

Beim **Sachaufwand** insgesamt zeigt sich eine deutliche Planunterschreitung von knapp 500 T€. Ursache hierfür sind unter anderem die bereits erwähnten Einsparungen bei der Bühnenbildausstattung zur Deckung der erhöhten Honorare für die Produktionsteams. Weitere temporäre Einsparungen ergeben sich insbesondere im Bereich der kurzfristigen Mieten, der erforderlichen Reparaturen sowie bei Energie- und Wasserverbrauch. Daneben ist eine spürbare Reduktion des städtischen Verwaltungskostenbeitrags beim sonstigen betrieblichen Aufwand zu verzeichnen.

Die bekanntermaßen nicht realisierten Investitionsmaßnahmen bedeuten schließlich bei den **Abschreibungen** ebenfalls eine Ergebnisverbesserung gegenüber Plan um knapp 100 T€.

Der gegenüber Plan um fast 2,1 Mio. € deutlich erhöhte städtische **Betriebskostenzuschuss (BKZ)** gleicht einerseits den laufenden wie auch noch zurückliegenden Mehrbedarf aus dem Tarifabschluss 2023 aus und beinhaltet darüber hinaus einen einmaligen Erstattungsanteil zum Ausgleich der seinerzeitigen finanziellen Zusatzbelastungen in Folge der Corona-Pandemie und des Ukraine-Konfliktes.

Eine rechnerische **Ergebnisverteilung auf die Betriebsbereiche** stellt sich wie folgt dar:

	Orchester	Theater-betrieb	Overhead	Summe
* Umsatzerlöse (HGB)	-453,0	-1.195,5	-49,3	-1.697,8
* Sonst. betriebl. Erträge (HGB)	-442,3	-1.508,8	-335,6	-2.286,7
davon institutionlle Förderung des Landes NRW	*340,5*	*1.394,0*	*0,0*	*1.734,4*
** Erträge	-895,3	-2.704,3	-384,8	-3.984,5
** Personalaufwand	7.687,9	11.085,2	3.370,7	22.143,7
** Sachaufwand (inkl. Abschr. / Zinsen)	560,5	894,7	4.075,1	5.530,2
***** Zwischenergebnis (vor int. Verrechn.)**	**7.353,0**	**9.275,6**	**7.060,9**	**23.689,5**
*** Umlage Overhead [1)]	2.854,2	4.206,7	-7.060,9	0,0
*** Verrechnung Musiktheater [2)]	-3.099,2	3.099,2	0,0	0,0
****** Zwischenergebnis (nach int. Verrechn.)**	**7.108,0**	**16.581,5**	**0,0**	**23.689,5**
**** Städt. BKZ				24.525,7
******* Ergebnis nach städt. BKZ**				**-836,2**

(Beträge in T€)

[1)] Umlage im Verhältnis der direkt zuzuordnenden Kosten (differenziert nach Personal- und Sachkosten)

[2)] Kostenbasis = Personalaufwand Orchester, Verrechungsschlüssel = Anzahl der Orchesterdienste

2.3.2 Finanzlage

Die für den laufenden Geschäftsbetrieb erforderlichen liquiden Mittel werden durch das Finanzmanagement der Stadt Aachen bereitgestellt. Hierdurch war und ist die Zahlungsfähigkeit des Betriebes zu jeder Zeit gegeben.

2.3.3 Vermögenslage

Der Vermögensplan für die Spielzeit 2023/2024 sah ein Investitionsbudget von insgesamt 1.366 T€ vor, zuzüglich eines Budgetübertrags von 341 T€ für Investitionsmaßnahmen, die in der vorherigen Spielzeit 2022/2023 nicht abgeschlossenen wurden.

Neben den in etwas geringerem Umfang als üblich angefallenen Anschaffungen im Bereich Geringwertiger Wirtschaftsgüter (GWG) in Höhe von 20 T€ wurden mittels dieses Budgets im Wesentlichen folgende Investitionsmaßnahmen umgesetzt:

- Umstellung auf LED-Beleuchtung im Mörgens und Orchesterprobenraum (168 T€)
- Umstellung auf LED-Scheinwerfer im Großen Haus (181 T€)
- Zargensystem für den Bühnenbildbau (158 T€)
- Neugestaltung Foyer Großes Haus (26 T€)
- Bestuhlung Spiegelfoyer (18 T€)
- Schallschutz Orchester (14 T€)
- Instrumente (24 T€)
- Erneuerung veralteter Maschinen in den Werkstätten (75 T€)
- Schreibtische höhenverstellbar (29 T€)

Daneben wurden im Rahmen des Projekts „Akzent Barock“ neue Instrumente im Umfang von 14 T€ angeschafft, die das Investitionsbudget nicht belasten, da sie vollständig aus Fördermitteln finanziert werden. Für begonnene, aber bis zum Bilanzstichtag noch nicht abgeschlossene Investitionsmaßnahmen erfolgt ein Budgetübertrag von 31 T€ in die Folgespielzeit 2024/25.

Ein erheblicher Anteil der insgesamt geplanten Investitionssumme wurde letztlich nicht realisiert. Dies begründet sich durch die im Verlauf des Bewirtschaftungszeitraums sukzessiv gewonnene Erkenntnis, dass die bisherigen Überlegungen und Pläne zur Ertüchtigung einzelner bühnentechnischer Komponenten (z.B. zuletzt geplante Erneuerung der Inspizienzanlage) mittel- bis langfristig nicht weit genug greifen würden, sondern stattdessen ein Gesamtkonzept für eine wirksame und zukunftsorientierte Ertüchtigung der Bühnentechnik insgesamt erforderlich ist. Daher wurden hierfür in der Wirtschaftsplanung ab der Spielzeit 2025/26 zwischenzeitlich auch entsprechend neue Planansätze berücksichtigt.

Die Abgänge aus dem Anlagevermögen belaufen sich auf 30 T€ (Summe der Anschaffungswerte). Die Abschreibungen auf Sachanlagen betragen insgesamt 253 T€ inkl. der Abschreibungen für die geringwertigen Anschaffungsgüter. Dieser Aufwand wird gemindert um die Auflösung des Sonderpostens für erhaltene Investitionszuschüsse in Höhe von 34 T€.

Das Eigenkapital des Betriebes beläuft sich nach Abschluss des Wirtschaftsjahres 2023/24 auf insgesamt 8.579.938,02 € und setzt sich wie folgt zusammen:

Stammkapital (§ 5 Betriebssatzung)		511.291,88 €
Rücklagenkapital		
Endbestand Rücklagenkapital im Vorjahr	7.232.420,06 €	
Zuführung (= Städt. Zuschuss)	24.525.700,00 €	
Entnahme (= Betriebsergebnis)	-23.689.473,92 €	
Rücklagenkapital am 31.07.2024:		8.068.646,14 €

Entsprechend § 16 Abs. 6 der Betriebssatzung in der derzeit geltenden Fassung wird das Jahresergebnis mit dem Rücklagenkapital verrechnet

3 Prognosebericht

Mit dem Wechsel der künstlerischen Leitung verändert sich auch die programmatische Ausrichtung des Theaters deutlich. Nach 18-jähriger Intendanz von Michael Schmitz-Aufterbeck muss sich das Aachener Publikum nun an eine neue künstlerische Ästhetik gewöhnen, was geglückt scheint. In der ersten Spielzeit unter der neuen Generalintendantin sind die Besuchendenzahlen sowie die Anzahl der abgeschlossenen Abonnements leicht gestiegen (vgl. Kapitel 2.2.4). Auch medial wird das Programm regional wie überregional beachtet und erfreut sich großem Zuspruch. Dies liegt mutmaßlich auch an der vermehrten Bespielung des

Außenraums, der programmatischen Öffnung des Theaters sowie dem neuen frischen Corporate Design. Inwieweit vor allem das etablierte Stammpublikum einer ersten Neugierde auf die andersartige programmatische Ausrichtung nachgeht und ob jene Ausrichtung auf Dauer über mehrere Spielzeiten goutiert wird, wird die Zeit zeigen. Überregional wahrzunehmen war das Theater Aachen vor allem im Zusammenhang mit der Entfernung einer Herbert von Karajan-Büste aus dem Foyer des Theaters. Der ehemalige Aachener Generalmusikdirektor (1935 – 1942) profitierte mutmaßlich vom NS-Regime und war Mitglied in der NSDAP. Auch wenn die mediale Präsenz im Herbst 2023 durch teils hitzige Diskussionen geprägt war, hat das Theater Aachen für Aufsehen gesorgt und weit über die übliche Kulturlandschaft hinaus Reichweite erzeugt.

Der Wechsel in der Betriebsleitung wurde zum 1. Oktober 2023 durch die neue Verwaltungsdirektorin, Miriam Sasserath, komplementiert. Auch für die seit Sommer 2023 vakante Position der Personalleitung wurde am 23. Mai 2024 eine Kandidatin im nunmehr dritten Auswahlverfahren gefunden. Thanh Tran wird ihren Dienst zum 1. Oktober 2024 antreten. Somit sind perspektivisch alle federführenden Leitungspositionen im Haus besetzt.

Der Leitungswechsel befeuerte längst bekannte Themen neu; so wurde der Zustand des Theatergebäudes erneut in die städtischen Gremien eingebracht. Besonders die Beschaffenheit der szenischen Gewerke sowie die fehlenden Lagermöglichkeiten, welche wiederum insbesondere mit dem Brandschutz korrelieren, wurden wieder aufgegriffen. Die letzten nennenswerten Erneuerungen im Bereich Bühne waren die Obermaschinerie in der Spielzeit 2005/06 sowie die Sanierung des Zuschauerraumes 1995. Alle weiteren Erneuerungen fanden zwischen den 1980er und dem Beginn der 1990er Jahre statt. Bei einer durchschnittlichen Lebensdauer von maximal 20 bis 30 Jahren für bühnentechnische Maschinen und Antriebe, ist eine Erneuerung dringend notwendig. So verwundert es nicht, dass erste Anlagen Ausfallerscheinungen zeigen. Um die Spielfähigkeit langfristig abzusichern, muss die Sanierung der technischen Anlagen und der szenischen Gewerke zukünftig stärker auf politischer Ebene eingebracht und angegangen werden.

Der im Wirtschaftsjahr 2023/24 entstandene Überschuss von rd. 800 T€ resultiert alleine aus Einmaleffekten beim städtischen Betriebskostenzuschuss mit Ursache in der Vergangenheit (vgl. oben Abschnitt 2.3.1). Dies lässt zwar aktuell die Rücklage auf einen Betrag von rd. 8 Mio. € anwachsen, darf jedoch nicht über das weiterhin bestehende strukturelle Defizit infolge vergangener Tarifkostensteigerungen hinwegtäuschen, dass für die Folgejahre weitergehende Fehlbeträge erwarten lässt und zukünftig gemeinsam mit der Rechtsträgerin bearbeitet werden muss – besonders hinsichtlich weiterer anstehender Tarifsteigerungen sowie anstehender Herausforderungen durch veraltete Bühnentechnik.

Der Wirtschaftsplan für die Spielzeit 2024/25 mit der zugehörigen Mittelfristplanung macht dies unmissverständlich deutlich. Danach wird für die kommenden Jahre in der jeweiligen Erfolgsrechnung ein fortwährendes jährliches Defizit von jeweils knapp 2 Mio. € erwartet.

Der geglückte Leitungswechsel, die neue Sichtbarkeit sowie die positive Resonanz – vor allem hinsichtlich der gestiegenen Abonnement- und Zuschauendenzahlen – stimmen allerdings optimistisch, dass möglicherweise eine neue Offenheit bei der Rechtsträgerin gegenüber einer Bearbeitung jener Fehlbeträge oder auch zu einer Ertüchtigung der Bühnentechnik entsteht.

4 Chancen- und Risikobericht

4.1 Chancenbericht

Trotz Leitungswechsel und neuer Programmatik sind die Besuchenden- sowie Abonnementzahlen leicht gestiegen; das etablierte Stammpublikum konnte in der ersten Spielzeit unter neuer Leitung gehalten werden. Dieser bemerkenswerte Umstand birgt Potenzial, mithilfe der künstlerischen Strahlkraft und neuer Marketingstrategien weitere Abonnent:innen bzw. Publika zu gewinnen. Vorteilhaft wirkt sicherlich die vermehrte Bespielung öffentlicher Plätze und Spielstätten außerhalb des Theaters sowie neue Synergien und Kooperationen mit anderen Künstler:innen und Institutionen. Das frische und farbintensive Corporate Design ist stärker

sichtbar, erzielt vermehrte Aufmerksamkeit. Ergänzend werden, stärker als zuvor, digitale Werbemedien genutzt, um die Marke zu etablieren, neue Reichweiten zu erzielen und vor allem jüngere Menschen auf das Theater aufmerksam zu machen. Zudem wurde durch die neue Betriebsleitung erstmals ein Mietpreiskatalog entwickelt. Die attraktiven und gut ausgestatteten Räumlichkeiten des Theaters lassen sich für vielfältige Veranstaltungsformate an Fremdveranstalter:innen sowie Privatpersonen vermieten, wodurch zusätzliche Einnahmen erzielt werden können.

Besonders erfreulich waren die Nennungen in einschlägigen überregionalen Fachmedien. So wurde das Theater Aachen im Fachmagazin „Opernwelt“ in der Kategorie „Opernhaus des Jahres“ genannt, im Branchenmagazin „Die Deutsche Bühne“ in der Kategorie „Gesamtleistung Kleines Haus“ erwähnt sowie zu einzelnen Produktionen regelmäßig mit herausragenden Kritiken, auch weit über die Grenzen von Aachen hinaus, besprochen.

Die ab 2024 verstetigte Förderung des Programms „Neue Wege“ mit den Projekten „Akzent Barock“ sowie „MörgensLab“ wird auch unter der neuen Intendanz weitergeführt und sichert die Projekte langfristig.

4.2 Risikobericht

Die im Vorjahr im Koalitionsvertrag auf Landesebene genannte Fördererhöhung ist bisher nicht eingetreten. Erste Diskussionen in der Landespolitik um Einsparungen in der freien Theaterszene bereiten auch den institutionell geförderten Kultureinrichtungen, besonders im Bereich der darstellenden Künste, zunehmend Sorgen. Es bleibt abzuwarten, ob zukünftig auch die institutionelle Landesförderung für kommunale Theater zur Debatte steht.

Das stetig wiederkehrende Aufwandsrisiko der Tarifentwicklungen wird auch zukünftig eine Herausforderung für das Theater darstellen. Die im Frühjahr 2023 verhandelte Tarifsteigerung zog sich in stufenhaften Entgeltanhebungen über die Jahre 2023 und 2024. Es ist derzeit nicht einzuschätzen, wie sich die Entgelte nach dem Ende der aktuellen Laufzeit im Tarifvertrag entwickeln werden.

Historisch bedeutend ist das Vorhaben der Künstler:innengewerkschaften den Normalvertrag Bühne (NV Bühne) aufzukündigen, um erstmals in der Nachkriegsgeschichte zum Streik für Bühnenkünstler:innen aufzurufen. Damit soll vor allem Druck auf die Arbeitgebervertretungen ausgeübt werden, die an Theatern umstrittenen Themen Arbeits- und Ruhezeiten neu zu verhandeln.

Eine Kompensation der Tarifsteigerungen aus der Rücklage ist befristet, sodass zwangsläufig Gespräche mit der Rechtsträgerin über die Übernahme der Tarifkostensteigerung erfolgen müssen. Fraglich ist zudem, inwieweit der aktuelle Stellenplan im künstlerischen Personal neue Arbeitszeitregeln abbilden kann und welche Konsequenzen das für die Personalkosten bedeutet. Mittelfristig bedarf es struktureller Lösungen, um die Mehrkosten in Anbetracht der stetig abnehmenden Rücklage aufzufangen.

Ein nicht zu unterschätzendes Risiko bildet nach wie vor das veränderte Kaufverhalten der Besuchenden. Neben einer starken Freizeitkonkurrenz und einem spontanen Kaufverhalten gilt es einen attraktiven und innovativen Spielplan zu bieten und durch gezielte Werbemaßnahmen zu präsentieren, um sich von anderen Angeboten abheben zu können. Vor allem jungen Besuchenden müssen zukünftig deutlicher digitale Vertriebskanäle angeboten werden. Zudem zeigt sich im bundesweiten Vergleich, dass flexible Abonnements sowie Vorteilsaktionen immer stärker nachgefragt werden.

Der bereits genannte Sanierungsbedarf in den szenischen Gewerken und technischen Anlagen muss ebenfalls als Risiko benannt werden. Um die Betriebsfähigkeit nicht zu gefährden, sollte die Rechtsträgerin frühzeitige Maßnahmen unterstützen. Hier empfiehlt es sich durch eine Bestandsanalyse, bspw. in Form eine Machbarkeitsstudie, mithilfe von Fachplanenden einen Status quo zu erstellen, um ein mögliches Vorgehen sowie Zeit- und Kostenwerte zu benennen.

4.3 Gesamtaussage

Die Eröffnungsspielzeit von Elena Tzavara sowie der grundlegende Wechsel in der Betriebsleitung waren prägend für die Spielzeit 2023/24. Nach wie vor bildete, wie auch schon in den vergangenen Jahren seit der Pandemie, die Zurückgewinnung bzw. Erhaltung der (Stamm-) Besucher:innen eine zentrale Herausforderung – besonders hinsichtlich des Intendanzwechsels. Ermutigend sind die gestiegenen Besuchenden- sowie Abonnementzahlen. So besteht die Hoffnung, durch die neuen Werbe- und Kommunikationsstrategien weitere Besuchende sowie Abonnenten anzusprechen und neue Impulse im Theater und in der Aachener Kulturlandschaft zu setzen. Die äußerst erfolgreiche erste Spielzeit unter der neuen Leitung sowie auch das überregionale Medieninteresse stimmen optimistisch, den Erfolg der Spielzeit 2023/24 weiter auszubauen.

Die Entwicklung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Betriebes lässt sich nur bedingt prognostizieren. Es bleibt abzuwarten, wie sich die Förderungen auf Landesebene sowie die am Theater angewandten Tarifverträge, vor allem für das künstlerische Personal, entwickeln. Angesichts der erfolgreichen ersten Spielzeit unter der neuen Leitung besteht trotz weiterhin schwieriger Rahmenbedingungen und anstehenden Herausforderungen großer Optimismus.

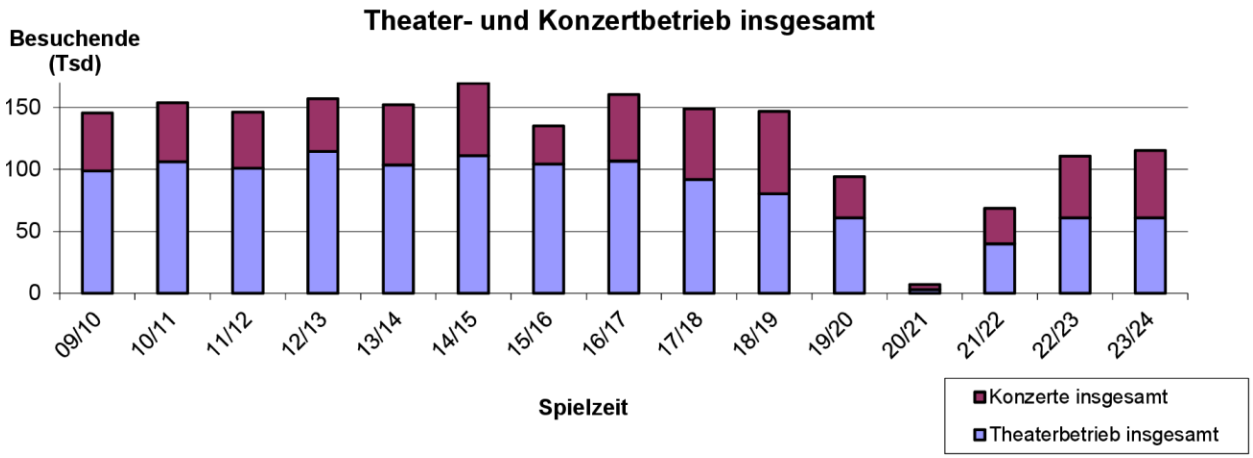
Aachen, 20. November 2025

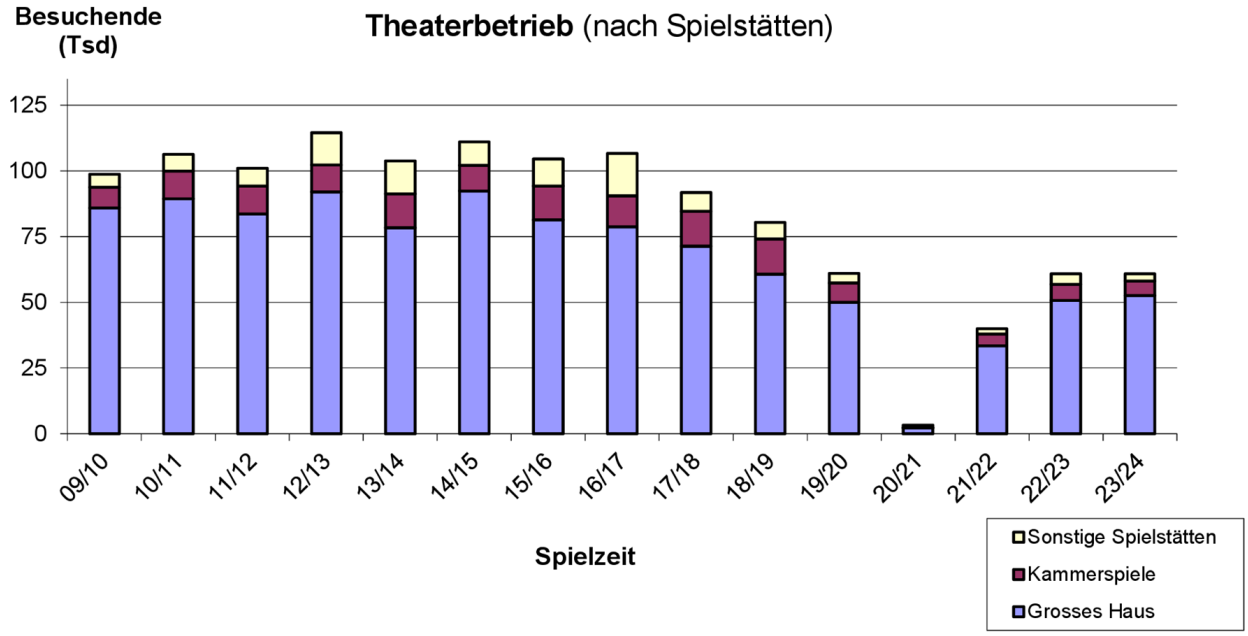
Miriam Sasserath Verwaltungsdirektorin	Elena Tzavara Generalintendantin

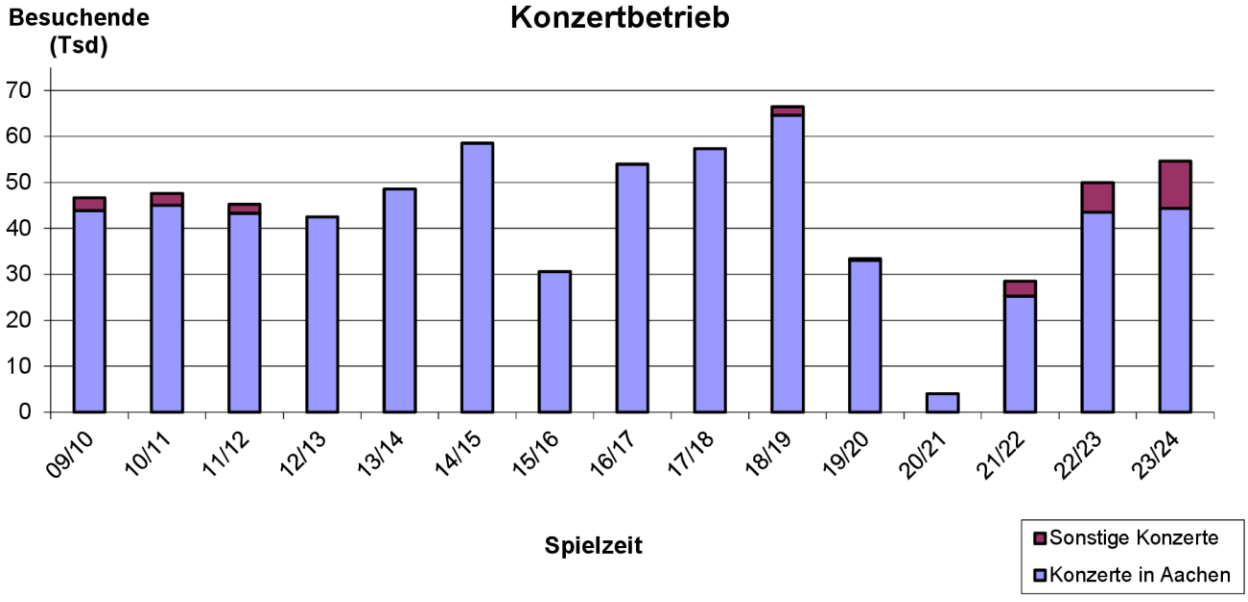
Anlage zum Lagebericht:
Besuchendenzahlen im Zeitverlauf

	Theaterbetrieb				Konzertbetrieb			
Spielzeit	Theaterbetrieb insgesamt	Grosses Haus	Kammerspiele	Sonstige Spielstätten	Konzerte insgesamt	Konzerte in Aachen	Sonstige Konzerte	**Theater Aachen insgesamt**
09/10	98.810	85.820	7.887	5.103	46.645	43.913	2.732	**145.455**
10/11	106.314	89.435	10.432	6.447	47.614	45.019	2.595	**153.928**
11/12	100.999	83.620	10.671	6.708	45.239	43.293	1.946	**146.238**
12/13	114.538	91.967	10.321	12.250	42.531	42.531	0	**157.069**
13/14	103.704	78.383	12.814	12.507	48.534	48.534	0	**152.238**
14/15*	110.966 *	92.364*	9.809 *	8.793 *	58.531*	58.531*	0 *	**169.497** *
15/16	104.478	81.387	12.876	10.215	30.602	30.602	0	**135.080**
16/17	106.659	78.679	11.824	16.156	53.957	53.957	0	**160.616**
17/18	91.735	71.382	13.219	7.134	57.392	57.392	0	**149.127**
18/19	80.398	60.658	13.446	6.294	66.440	64.640	1.800	**146.838**
19/20**	60.955 **	49.910**	7.386**	3.659**	33.402 **	33.002 **	400**	**94.357** **
20/21***	3.227 ***	2.127 ***	190 ***	910 ***	4.013 ***	4.013 ***	0 ***	**7.240** ***
21/22***	39.908 ***	33.472 ***	4.424 ***	2.012***	28.545***	25.245 ***	3.300***	**68.453** ***
22/23	60.893	50.742	6.096	4.055	49.946	43.546	6.400	**110.839**
23/24	60.860	52.624	5.483	2.753	54.597	44.325	10.272	**115.457**

* Die im urspr. Lagebericht zum Geschäftsjahr 2014/15 angegebenen Besuchendenzahlen mussten nachträglich korrigiert werden.
** Wegen der Corona-Pandemie ab Mitte März 2020 Spielbetrieb eingestellt.
*** Wegen der Corona-Pandemie zeitweise eingestellter Spielbetrieb bzw. deutlich reduziertes Platzangebot, Werte inkl. Internetstreaming.




Besuchende (Tsd)
Theaterbetrieb (nach Spielstätten)
125
100
75
50
25
0
09/10
10/11
11/12
12/13
13/14
14/15
15/16
16/17
17/18
18/19
19/20
20/21
21/22
22/23
23/24
Spielzeit
Sonstige Spielstätten
Kammerspiele
Grosses Haus


Besuchende (Tsd)
Konzertbetrieb
70
60
50
40
30
20
10
0
09/10
10/11
11/12
12/13
13/14
14/15
15/16
16/17
17/18
18/19
19/20
20/21
21/22
22/23
23/24
Spielzeit
Sonstige Konzerte
Konzerte in Aachen

Stadttheater und Musikdirektion Aachen, Aachen

Rechtliche, wirtschaftliche und steuerliche Verhältnisse

Firma	Stadttheater und Musikdirektion Aachen
Rechtsform	Eigenbetriebsähnliche Einrichtung, Sondervermögen der Stadt Aachen ohne eigene Rechtspersönlichkeit (§ 97 Abs. 1 Nr. 3 GO).
Betriebssatzung	Der Rat der Stadt Aachen hat mit Wirkung zum 1. August 1992 die Betriebssatzung in der Fassung vom 20. Juli 1992 beschlossen. Sie ist mit Wirkung zum 1. November 2004 gültig in der Fassung des zweiten Nachtrags vom 8. Dezember 2004. Nach der geltenden Betriebssatzung wird der Betrieb als Eigenbetrieb im Sinne des § 1 EigVO i. V. m. § 107 Abs. 2 GO, zwar ohne wirtschaftliche Betätigung, aber verwaltet nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten, soweit es mit dem öffentlichen Zweck vereinbar ist, geführt ("Quasi-Eigenbetrieb").
Gegenstand	Das Stadttheater betreibt ein Mehrspartentheater (Musiktheater, Schauspiel, Tanztheater) und unterhält ein Orchester. Gegenstand des Betriebes ist die Durchführung von Theateraufführungen in den vorgenannten Sparten, von Konzertveranstaltungen sowie ähnlichen kulturellen Veranstaltungen.
Wirtschaftsjahr	1. August bis 31. Juli
Stammkapital	511.291,88 €; Vermögensträger ist die Stadt Aachen
Organe	Betriebsleitung Betriebsausschuss
Betriebsleitung	Die Betriebsleitung im Sinne des § 2 EigVO besteht aus bis zu drei Betriebsleiter:innen. Seit 1. August 2023 hat Frau Elena Tzavara die Funktion der Generalintendanz übernommen, Verwaltungsdirektorin ist seit 1. Oktober 2023 Frau Miriam Sasserath.

Betriebsausschuss	Der Betriebsausschuss entscheidet in allen Angelegenheiten des Betriebes, soweit es sich nicht um die Geschäfte der laufenden Betriebsführung handelt oder soweit nicht der Rat oder der Oberbürgermeister der Stadt Aachen zuständig sind. Er wird durch den Rat der Stadt Aachen gewählt. Die Mitglieder werden im Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Juli 2024 genannt.
Betriebsausschusssitzungen	In der Spielzeit 2023/2024 wurden 6 Sitzungen abgehalten.
Stadtratssitzungen	In der Spielzeit 2023/2024 wurde eine öffentliche Sitzung für die Belange des Stadttheaters abgehalten.
Wichtige Verträge	• Quasi-Mietvertrag mit der Stadt Aachen über das Stadttheater am Theaterplatz und die Gebäude mit Büros, Werkstätten und Theater Mörgens in der Hubertusstraße. • Mietvertrag mit dem Eurogress Aachen über das zum Orchesterprobenraum umfunktionierte ehemalige Umspannwerk Borngasse vom 15. Juli 2011, beginnend ab 1. September 2011.
Steuerliche Verhältnisse	Das Stadttheater dient gemäß § 4 der Betriebssatzung ausschließlich und unmittelbar gemeinnützigen Zwecken im Sinne der §§ 51 ff. der Abgabenordnung. Eine Steuerpflicht ergibt sich nur nach den Regelungen zum wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb.

Stadttheater und Musikdirektion Aachen, Aachen

Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720)

I. Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungsorganisation

Fragenkreis 1: Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge

a) Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?

Die Zuständigkeiten der Betriebsleitung sind in der Betriebssatzung für Stadttheater und Musikdirektion Aachen vom 20. Juli 1992 in der Fassung des zweiten Nachtrags vom 8. Dezember 2004 und in der Dienstanweisung für die Betriebsleitung von Stadttheater und Musikdirektion Aachen vom 27. Juli 1992 festgelegt. Die Regelungen entsprechen den Bedürfnissen des Eigenbetriebes.

Die Verteilung der Aufgaben im Geschäftsverteilungsplan, ebenso die Einbindung der Überwachungsorgane in die Entscheidungsprozesse der Betriebsleitung, ist sachgerecht.

b) Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?

Im Wirtschaftsjahr haben insgesamt sechs Betriebsausschusssitzungen stattgefunden (14.September 2023, 23. November 2023, 30. Januar 2024, 27. Februar 2024, 7. Mai 2024 und 11. Juni 2024). Hierüber wurden ordnungsgemäße und informative Niederschriften gefertigt.

Des Weiteren wurden in einer öffentlichen Stadtratssitzung die Belange von Stadttheater und Musikdirektion Aachen diskutiert und beschlossen:

- *13. März 2024: Wirtschaftsplan 2024/25, Vorläufiger Wirtschaftsplan 2025/26*

Weitergehende Informationen sind öffentlich im Ratsinformationssystem der Stadt im Internet einsehbar.

c) In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?

Laut Auskunft sind die Mitglieder des Betriebsausschusses in weiteren Kontrollgremien der Stadt Aachen tätig.

d) Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?

Organe sind die Betriebsleitung und der Betriebsausschuss. Die Betriebsleitung steht im Angestelltenverhältnis, erfolgswirksame Komponenten existieren nicht. Die Höhe der erhaltenen Vergütungen wird individualisiert im Anhang zum Jahresabschluss des Betriebes angegeben. Aus datenschutzrechtlichen Gründen wird auf den Ausweis von Beihilfeleistungen im Krankheitsfall und von Zuführungen zu Pensionsrückstellungen verzichtet.

Die Mitglieder des Betriebsausschusses erhalten keine Vergütungen. Sachkundige Bürger und Einwohner erhalten eine Aufwandsentschädigung je Sitzung des Betriebsausschusses.

II. Ordnungsmäßigkeit des Geschäftsführungsinstrumentariums

Fragenkreis 2:
Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen

a) Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?

Die Organisation ist in wesentlichen Bestandteilen im Geschäftsverteilungsplan konkretisiert. Die Organisation des Eigenbetriebes entspricht der Größe des Betriebes. Des Weiteren besteht ein Organisationsplan, der nach Bedarf aktualisiert wird.

b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?

Es haben sich keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass nicht nach dem Geschäftsverteilungsplan verfahren wird.

c) Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?

Stadttheater und Musikdirektion Aachen ist als Eigenbetrieb der Stadt Aachen an die von der Stadt Aachen erlassenen Dienstanweisungen gebunden. Hinsichtlich Korruptionsbekämpfung hat die Stadt Aachen folgende Dienstanweisungen erlassen:

1. *Handlungsrichtlinie für die Stadt Aachen zur Umsetzung des "Gesetzes zur Verbesserung der Korruptionsbekämpfung und zur Errichtung und Führung eines Vergaberegisters in Nordrhein-Westfalen (Korruptionsbekämpfungsgesetz- KorruptionsbG)" bezüglich Beschaffungs- und Vergabestrukturen bei der Stadt Aachen sowie Zuständigkeiten nach dem Korruptionsbekämpfungsgesetz des Stadtdirektors als Anti-Korruptionsbeauftragter, vom 8. November 2005.*

2. *Richtlinie über die Annahme von Belohnungen und Geschenke durch Angehörige des öffentlichen Dienstes bei der Stadt Aachen, des Oberbürgermeisters, vom 6. September 2005, sowie ein Mitarbeiterfaltblatt für Verhalten bei Korruption des Fachbereichs Personal und Organisation.*

Darüber hinaus ist das Rechnungsprüfungsamt (FB 14) der Stadt Aachen wesentlich mit der Korruptionsprävention befasst.

d) Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und -gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?

Die Befugnisse der Organe sind in der Betriebssatzung und in der Dienstanweisung für die Betriebsleitung aufgeführt und werden auch eingehalten. Diese Dienstanweisung enthält Regelungen zu Entscheidungs- und Unterzeichnungsbefugnissen. Die Auftragsvergabe erfolgt nach den Vergabe-Regularien der Stadt Aachen.

Eine weitere Dienstanweisung regelt die Stundung, Niederschlagung und den Erlass von privatrechtlichen und öffentlich-rechtlichen Forderungen und den Abschluss von Vergleichen sowie für die Geldannahmestellen.

e) Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z. B. Grundstücksverwaltung, EDV)?

Es besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen in Form der Aktenverwaltung.

Fragenkreis 3:
Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling

a) Entspricht das Planungswesen – auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten – den Bedürfnissen des Unternehmens?

Der Planungsprozess ergibt sich aus der EigVO. Folgende Planungsrechnungen werden erstellt: jährlicher Wirtschaftsplan (Erfolgs- und Vermögensplan), Stellenübersicht, fünfjähriger Finanzplan. Das Planungswesen entspricht den Bedürfnissen des Eigenbetriebes.

b) Werden Planabweichungen systematisch untersucht?

Die Planabweichungen werden quartalsweise systematisch untersucht.

c) Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?

Das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung entspricht der Größe und den Anforderungen des Unternehmens.

d) Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u.a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?

Entfällt; der Eigenbetrieb hat keine eigenen liquiden Mittel. Die Stadtkasse der Stadt Aachen übernimmt die Kassenführung und unterhält bei der Sparkasse Aachen ein separates Konto. Zinserträge auf diesem Konto werden dem Eigenbetrieb gutgeschrieben. Kredite dürfen nicht aufgenommen werden.

e) Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?

Entfällt; der Eigenbetrieb hat keine eigenen liquiden Mittel und Kredite dürfen nicht aufgenommen werden, da die Finanzierung durch die Stadt Aachen erfolgt.

f) Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?

Entgelte aus dem Ticketverkauf werden entweder an den Tages- und Abendkassen bar vereinnahmt oder als Abonnement per Lastschrift eingezogen bzw. über Ticket-Dienstleister abgerechnet.

Das bestehende Mahnwesen ist entsprechend den Bedürfnissen des Eigenbetriebes eingerichtet und gewährleistet, dass ausstehende Forderungen effektiv und zeitnah eingezogen werden können.

g) Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/Konzernbereiche?

Das Controlling besteht beim Geschäftsbereich Finanzen und umfasst alle wesentlichen Betriebsbereiche.

h) Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?

Es bestehen keine Beteiligungen an Tochterunternehmen.

Fragenkreis 4:
Risikofrüherkennungssystem

a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?

Das interne Kontrollsystem bietet die Voraussetzungen dafür, dass die Führungsebene die notwendigen Informationen von der Betriebsleitung zeitnah erhält und auswertet. Es gibt keine Anhaltspunkte dafür, dass diese nicht ausreichend genutzt werden.

b) Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?

Ein Risikofrüherkennungssystem ist eingerichtet und für den Zweck des Betriebes ausreichend. Es setzt sich aus einer Vielzahl von Kontrollinstanzen zusammen und ist teils auf externe Dienststellen verlagert: Gebäudemanagement (Vergabe und Bau), Eigenbetriebscontrolling, Fachbereiche Recht und Versicherungswesen, Personal und Organisation, Rechnungsprüfung, Finanzsteuerung. Für diese Stellen existieren eigene Dienstanweisungen und Ausführungsverordnungen. Die Vorteilhaftigkeit dieser Ausgliederungen besteht darin, dass auch unabhängige Dienststellen mit der Abwicklung und Kontrolle von Aufgaben betraut sind.

c) Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?

Die getroffenen Maßnahmen im Rahmen des Risikofrüherkennungssystems sind ausreichend dokumentiert. Es existiert mit Stand vom 31. Juli 2012 eine dokumentierte Inhalts- und Ablaufbeschreibung des Risikomanagements.

d) Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?

Vgl. Antwort zu Frage 4 b).

Fragenkreis 5:
Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate

a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten schriftlich festgelegt? Dazu gehört:

- Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden?
- Mit welchen Partnern dürfen die Produkte/Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden?
- Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert und in welchem Umfang dürfen offene Posten entstehen?
- Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z. B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z. B. antizipatives Hedging)?

b) Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?

c) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung ein dem Geschäftsumfang entsprechendes Instrumentarium zur Verfügung gestellt insbesondere in Bezug auf

- Erfassung der Geschäfte
- Beurteilung der Geschäfte zum Zweck der Risikoanalyse
- Bewertung der Geschäfte zum Zweck der Rechnungslegung
- Kontrolle der Geschäfte?

d) Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?

e) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?

f) Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzernleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?

Zu a) bis f):
Entfällt; der Eigenbetrieb hat keine eigenen liquiden Mittel sowie Finanzinstrumente. Die gesamte Finanzierung erfolgt durch die Stadt Aachen. Derartige Geschäfte werden nicht getätigt.

Fragenkreis 6:
Interne Revision

a) Gibt es eine den Bedürfnissen des Unternehmens/Konzerns entsprechende Interne Revision/Konzernrevision? Besteht diese als eigenständige Stelle oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle (ggf. welche?) wahrgenommen?

Revisionsaufgaben werden durch den Fachbereich Rechnungsprüfung der Stadt Aachen (FB 14) wahrgenommen. Der FB 14 ist ein eigenständiger Fachbereich der Stadt Aachen. Einzelheiten sind in der Rechnungsprüfungsordnung festgelegt.

b) Wie ist die Anbindung der Internen Revision/Konzernrevision im Unternehmen/Konzern? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?

Vgl. Antwort zur Frage 6 a). Es gibt keine Hinweise auf aufgetretene Interessenkonflikte.

c) Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der Internen Revision/Konzernrevision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentlich miteinander unvereinbare Funktionen (z. B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die Interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?

Die Prüftätigkeit der internen Revision (FB Rechnungsprüfung) bezogen auf Stadttheater und Musikdirektion Aachen betraf in der Spielzeit 2023/2024 im Wesentlichen die laufenden vergaberechtlichen Geschäftsvorfälle. Darüber hinaus fand eine medienwirksame Prüfung der Ausgaben für Teamtage und Gemeinschaftsveranstaltungen (Weihnachtsfeiern u.ä.) bezogen auf sämtliche Organisationseinheiten der Stadtverwaltung Aachen mit gesonderter Berichterstattung statt.

Der jüngste Compliance-Bericht der Stadt Aachen bezieht sich auf das Jahr 2024 und ist auf der städtischen Webseite veröffentlicht.

d) Hat die Interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?

Der FB Rechnungsprüfung nimmt die Aufgaben der internen Revision schwerpunktmäßig nach eigenem Ermessen im Rahmen der Rechnungsprüfungsordnung der Stadt Aachen wahr. Eine Abstimmung mit dem Abschlussprüfer erfolgte nicht.

e) Hat die Interne Revision/Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?

Es wurden keine bemerkenswerten Mängel aufgedeckt.

f) Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der Internen Revision/Konzernrevision gezogen und wie kontrolliert die Interne Revision/Konzernrevision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?

Feststellungen oder Empfehlungen der internen Revision lagen nicht vor.

III. Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungstätigkeit

Fragenkreis 7:
Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans

a) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?

Diesbezügliche Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

b) Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?

Es ist keine Kreditgewährung an Mitglieder der Betriebsleitung oder des Überwachungsorgans erfolgt.

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z. B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?

Solche Sachverhalte haben sich im Rahmen der Prüfung nicht ergeben.

d) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?

Gemäß § 26 Abs. 1 EigVO NRW ist die Betriebsleitung dazu verpflichtet, den Jahresabschluss und den Lagebericht bis zum Ablauf von drei Monaten nach Ende des Wirtschaftsjahres aufzustellen und unter Angabe des Datums zu unterschreiben. Diese gesetzliche Frist wurde nicht eingehalten. Weiterhin ist der Jahresabschluss nicht, wie in § 26 Abs. 3 EigVO NRW vorgesehen, innerhalb eines Jahres nach Ende des Wirtschaftsjahres durch den Rat festgestellt worden.

Ansonsten haben wir bei unserer Prüfung keine Verstöße gegen Gesetz, Betriebssatzung und bindende Beschlüsse des Betriebsausschusses festgestellt.

Fragenkreis 8:
Durchführung von Investitionen

a) Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?

Investitionen wurden angemessen geplant und vor ihrer Realisierung auf Wirtschaftlichkeit und Finanzierbarkeit geprüft.

Die Investitionsplanung ist fester Bestandteil des Wirtschaftsplans.

b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z. B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?

Größere Investitionen werden öffentlich bzw. beschränkt ausgeschrieben, so dass ein Preisvergleich möglich ist.

c) Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?

Die Überwachung erfolgt durch eigenes Personal bzw. durch den Eigenbetrieb Gebäudemanagement der Stadtverwaltung Aachen (E 26) sowie den FB 14 ab einer bestimmten Ausgabenhöhe.

d) Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?

Bei den abgeschlossenen Investitionen haben sich keine wesentlichen Überschreitungen ergeben.

e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?

Es haben sich keine Anhaltspunkte hierfür ergeben.

Fragenkreis 9:
Vergaberegelungen

a) Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z. B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?

Die Prüfung hat keine Anhaltspunkte für Verstöße gegen Vergaberegelungen ergeben.

b) Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z. B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?

Es werden Konkurrenzangebote eingeholt.

Fragenkreis 10:
Berichterstattung an das Überwachungsorgan

a) Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?

In den regelmäßig stattgefundenen Sitzungen des Betriebsausschusses hat die Betriebsleitung ausweislich der uns vorgelegten Niederschriften umfassend über die wirtschaftliche Lage des Eigenbetriebes berichtet.

b) Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?

Die Berichte sind nach den von uns im Rahmen der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen im Hinblick auf die Größe des Eigenbetriebes ausreichend, um einen zutreffenden Eindruck von der wirtschaftlichen Lage des Betriebes zu vermitteln.

c) Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?

Der Betriebsausschuss wurde in den durchgeführten Sitzungen zeitnah unterrichtet. Vorgänge, die eine Information außerhalb der regulär stattfindenden Sitzungen notwendig gemacht hätten, haben sich nach unseren Erkenntnissen im Berichtsjahr nicht ereignet.

Ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen und wesentliche Unterlassungen liegen nicht vor.

d) Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?

Berichte auf besonderen Wunsch wurden nicht erstattet.

e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z.B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?

Es gibt keine Anhaltspunkte dafür, dass die Berichterstattung nicht in allen Fällen ausreichend war.

f) Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?

Nein, für alle Mitarbeitenden der Stadt Aachen, also auch für die Betriebsleitung von Stadttheater und Musikdirektion Aachen ist jedoch eine Vermögenseigenschadenversicherung bei der GW-Kommunalversicherung abgeschlossen.

g) Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?

Es liegen keine Anhaltspunkte für derartige Interessenkonflikte vor.

IV. Vermögens- und Finanzlage

Fragenkreis 11:
Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

a) Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?

Es gibt keine Anhaltspunkte dafür, dass nicht betriebsnotweniges Vermögen vorhanden ist.

b) Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?

Die regelmäßig vorhandenen Vorräte sind vom Betrag her von untergeordneter Bedeutung.

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?

Anhaltspunkte hierfür haben sich nicht ergeben.

Fragenkreis 12:
Finanzierung

a) Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?

Die gesamte Finanzierung wird von der Stadt Aachen durch Zuschussgewährung übernommen. Es werden keine Darlehen zur Verfügung gestellt.

Wesentliche Investitionsverpflichtungen werden über Einbeziehung in den Investitions- und Wirtschaftsplan finanziert.

b) Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?

Ein Konzern liegt nicht vor.

c) In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?

Das Unternehmen hat in der Spielzeit 2023/2024 Zuschüsse i. H. v. insgesamt 24.526 T€ von der Stadt Aachen und 1.880 T€ vom Land NRW erhalten.

Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen der Mittelgeber nicht beachtet wurden.

Fragenkreis 13:
Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

a) Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?

Der laufende Zahlungsverkehr wird über die Stadtkasse der Stadt Aachen abgewickelt.
Die Finanzierung erfolgt durch Betriebskostenzuschüsse der Stadt Aachen.

Es besteht ein Eigenkapital in Höhe von 8.580 T€. Unter Berücksichtigung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen ergibt sich ein betriebswirtschaftliches Eigenkapital von 8.880 T€, das wir für angemessen halten. Die Eigenmittelquote beträgt 65,1 %.

b) Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?

Der Jahresüberschuss ist nach der Betriebssatzung mit dem Rücklagenkapital zu verrechnen. Die satzungsmäßige Vorgabe wird bei der Jahresabschlusserstellung berücksichtigt und das Eigenkapital nach Verwendung des Jahresergebnisses ausgewiesen.

Fragenkreis 14:
Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

a) Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?

Der Betrieb weist keine Spartenergebnisse aus. Seit dem Jahresabschluss 2019/2020 enthält der Lagebericht jedoch eine rechnerische Ergebnisverteilung auf die Betriebsbereiche Orchester und Theaterbetrieb.

b) Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?

Der gegenüber Plan um fast 2,1 Mio. € deutlich erhöhte städtische Betriebskostenzuschuss gleicht einerseits den laufenden wie auch noch zurückliegenden Mehrbedarf aus dem Tarifabschluss 2023 aus und beinhaltet darüber hinaus einen einmaligen Erstattungsanteil zum Ausgleich der seinerzeitigen finanziellen Zusatzbelastungen in Folge der Corona-Pandemie und des Ukraine-Konfliktes.

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?

Anhaltspunkte hierfür haben sich nicht ergeben. Die Kassenführung über das Girokonto bei der Sparkasse Aachen übernimmt die Stadtkasse der Stadt Aachen. Da es sich quasi um ein Bankkonto und nicht um ein Verrechnungskonto handelt, wurde auf eine darüberhinausgehende Verzinsung verzichtet.

d) Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?

Das Konzessionsabgaberecht ist für den Eigenbetrieb nicht anzuwenden.

Fragenkreis 15:
Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen

a) Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?

Der Betrieb dient als kommunale Kultur- und Bildungseinrichtung unmittelbar gemeinnützigen Zwecken (Betriebssatzung). Die daraus resultierende Kostenstruktur lässt sich nicht allein über marktgerechte Eintrittspreise finanzieren. Verluste sind daher naturgemäß vorprogrammiert und werden durch bedarfsgerechte Betriebskostenzuschüsse der Rechtsträgerin ausgeglichen.

b) Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?

Vgl. Antwort zu Frage 16 b).

Fragenkreis 16:
Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?

Stadttheater und Musikdirektion Aachen erzielt im Berichtsjahr einen Jahresüberschuss in Höhe von 836 T€. Der von der Rechtsträgerin Stadt Aachen geleistete Betriebskostenzuschuss beläuft sich auf 24.525,7 T€ und enthält periodenfremde bzw. einmalige Bestandteile. Die Zuschussbedürftigkeit ist aufgabenbedingt.

b) Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?

Neben der systematischen Bewerbung aller Produktionen der Spielzeit über alle gängigen digitalen, wie analogen Kommunikations- und Werbekanäle erfolgen kontinuierliche Recherchen und Initiativen zu potenziellen Fördermittelquellen. So wurden in dieser Spielzeit die Fördermittel für die Projekte "AKZENT Barock!" und „MörgensLab“ aus dem Zuwendungsbereich "Neue Wege" des Landes NRW erfolgreich verstetigt.

Auf der Kostenseite stand nach wie vor die konsequente Nutzung von Sparpotenzialen zur Verbesserung des Gesamtergebnisses im Fokus, insbesondere im Personalbereich im Zusammenhang mit der Nachbesetzung offener Stellen sowie beim Ersatz in Fällen von Langzeiterkrankungen.

Allgemeine Auftragsbedingungen

für
Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2024

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich in Textform vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber. Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen Vereinbarung in Textform.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten Erklärung in gesetzlicher Schriftform oder einer sonstigen vom Wirtschaftsprüfer bestimmten Form zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags in gesetzlicher Schriftform oder Textform darzustellen hat, ist allein diese Darstellung maßgebend. Entwürfe solcher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders gesetzlich vorgesehen oder vertraglich vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie in Textform bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der in Textform erteilten Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Ein Nacherfüllungsanspruch aus Abs. 1 muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Nacherfüllungsansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist der Anspruch des Auftraggebers aus dem zwischen ihm und dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis auf Ersatz eines fahrlässig verursachten Schadens, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt. Gleiches gilt für Ansprüche, die Dritte aus oder im Zusammenhang mit dem Vertragsverhältnis gegenüber dem Wirtschaftsprüfer geltend machen.

Alle Rechte vorbehalten. Ohne Genehmigung des Verlages ist es nicht gestattet, die Vordrucke ganz oder teilweise nachzudrucken bzw. auf fotomechanischem oder elektronischem Wege zu vervielfältigen und/oder zu verbreiten.
© IDW Verlag GmbH · Tersteegenstraße 14 · 40474 Düsseldorf. 50341/1

50341
01/2024

Lizenziert für/Licensed to: EversheimStuible Treuberater GmbH | 4334382 | 348

(3) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(4) Der Höchstbetrag nach Abs. 2 bezieht sich auf einen einzelnen Schadensfall. Ein einzelner Schadensfall ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden.

(5) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der in Textform erklärten Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

(6) § 323 HGB bleibt von den Regelungen in Abs. 2 bis 5 unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit in gesetzlicher Schriftform erteilter Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte wesentliche Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen Vereinbarung in Textform umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

a) Ausarbeitung und elektronische Übermittlung der Jahressteuererklärungen, einschließlich E-Bilanzen, für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlichen Aufstellungen und Nachweise
b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger Vereinbarungen in Textform die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer und Einheitsbewertung sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer und Grunderwerbsteuer,
b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

Lizenziert für/Licensed to: EversheimStuible Treuberater GmbH | 4334382 | 348

Stadttheater und Musikdir. Aachen (E 46/47) - Wirtschaftsplan 2025/26
- Erfolgsplan -

Entwurfsstand: 13.02.2025

Ergebniskonten	Vorauss. IST 2023/24	Plan 2024/25	Vorläuf. Plan 2025/26	**Plan 2025/26**	Δ Plan / Vorl. Plan	Δ Plan / Plan Vorjahr
* Umsatzerlöse	- 1.697.780 €	- 1.862.000 €	- 1.912.000 €	**- 1.700.000 €**	212.000 €	162.000 €
* Sonstige Erträge	- 2.063.267 €	- 1.780.400 €	- 1.879.500 €	**- 2.051.100 €**	- 171.600 €	- 270.700 €
** Summe Erträge	- 3.761.047 €	- 3.642.400 €	- 3.791.500 €	**- 3.751.100 €**	40.400 €	- 108.700 €
* 40 - Festes Personal	19.519.259 €	21.251.100 €	21.676.500 €	**21.606.500 €**	- 70.000 €	355.400 €
* 41 - Teilspielzeitbeschäftigte	673.530 €	802.200 €	802.200 €	**802.200 €**	-- €	-- €
* 42 - Selbstständige Gäste	1.548.284 €	1.140.000 €	1.180.000 €	**1.280.000 €**	100.000 €	140.000 €
* 43 - Beamte	501.256 €	451.900 €	436.900 €	**408.500 €**	- 28.400 €	- 43.400 €
* 44 - Versorgungsempfänger	23.759 €	46.000 €	46.000 €	**46.000 €**	-- €	-- €
* 49 - Sonstiger Personalaufwand	-- €	60.800 €	74.800 €	**74.800 €**	-- €	14.000 €
** Summe Personalaufwand	22.266.088 €	23.752.000 €	24.216.400 €	**24.218.000 €**	1.600 €	466.000 €
* 50 - Lieferungen und Leistungen	1.597.746 €	1.595.000 €	1.545.000 €	**1.645.000 €**	100.000 €	50.000 €
* 51 - Überlassungsentgelte	1.843.828 €	1.953.800 €	1.953.800 €	**2.001.400 €**	47.600 €	47.600 €
* 52 - Marketing	341.951 €	300.900 €	300.900 €	**300.900 €**	-- €	-- €
* 53 - Musikal. Mat. & Rechte	304.270 €	290.000 €	290.000 €	**290.000 €**	-- €	-- €
* 54 - Ge- / Verbrauchsmat. Bühne	311.180 €	438.000 €	438.000 €	**378.000 €**	- 60.000 €	- 60.000 €
* 56 - Sonst. betr. Aufwand	1.082.624 €	1.094.600 €	1.094.600 €	**1.146.600 €**	52.000 €	52.000 €
* 57 - Gesond. Veranstaltungsaufwand	29.398 €	33.200 €	58.300 €	**66.500 €**	8.200 €	33.300 €
* 58 - Außerordentl. Aufwand	3.000 €	-- €	-- €	**-- €**	-- €	-- €
** Summe Sachaufwand	5.513.997 €	5.705.500 €	5.680.600 €	**5.828.400 €**	147.800 €	122.900 €
** Abschreibungen u. Zinsen	220.392 €	291.300 €	296.000 €	**320.300 €**	24.300 €	29.000 €
*** Betriebsergebnis vor städt. BKZ	24.239.430 €	26.106.400 €	26.401.500 €	**26.615.600 €**	214.100 €	509.200 €
*** Städt. BKZ	- 24.525.700 €	- 24.177.200 €	- 24.574.800 €	**- 25.109.800 €**	- 535.000 €	- 932.600 €
**** Betriebsergebnis nach städt. BKZ	- 286.270 €	1.929.200 €	1.826.700 €	**1.505.800 €**	- 320.900 €	- 423.400 €

E 46/47 - Stadttheater und Musikdirektion Aachen
Wirtschaftsplan 2025/26

- Vermögensplan -
(gem. § 16 EigVO NRW)

Entwurfsstand: 13.02.2025

Investitionsausgaben

<u>Baumaßnahmen:</u>	
- Sonstige Baumaßnahmen	50.000 €
<u>Beschaffungsmaßnahmen:</u>	
- Erneuerung veraltete Bühnentechnik	300.000 €
- Erstellung Fachkonzept zur Ertüchtigung szenische Bühnentechnik	500.000 €
- Ausstattung / Maschinen Werkstätten	20.000 €
- Beschaffung Instrumente	20.000 €
- Beschaffung IT- Arbeitsplatzausstattung	70.000 €
- Sonstige Beschaffungen (inkl. GwG)	50.000 €
- Geförderte Investitionen im Projekt "Akzent Barock"	4.500 €
- Geförderte Investitionen im Projekt "Mörgens Lab"	-- €
	1.014.500 €

Deckungsmittel

Invest.-Zuschuss für Projekt "Akzent Barock"	4.500 €
Invest.-Zuschuss für Projekt "Mörgens Lab"	-- €
Sonst. Invest.-Zuschuss	-- €
Deckungsmittel gemäß mittelfr. Finanzplan	1.010.000 €
	1.014.500 €

THEATER AACHEN - E 46/47

- Mittelfristige Ergebnisplanung - (gem. § 18 EigVO NRW)

Entwurfsstand: 13.02.2025

(Beträge in T€)

	Plan 2023/24	Vorauss. IST 2023/24	Plan 2024/25	Prognose 2024/25 (lt. 1. VJB)	Plan 2025/26	Plan 2026/27	Plan 2027/28	Plan 2028/29
** Erträge	- 3.554,7	- 3.761,0	- 3.642,4	- 3.640,2	- 3.751,1	- 3.741,2	- 3.791,2	- 3.841,2
** Personalaufwand	21.574,4	22.266,2	23.752,0	23.817,7	24.218,0	24.551,9	24.996,3	25.453,7
** Sachaufwand	5.812,9	5.514,0	5.705,5	5.646,0	5.828,4	5.830,3	5.830,3	5.830,3
** Abschreibungen (inkl. SoPo-Auflösung)	310,3	220,4	290,3	290,3	319,3	403,5	473,4	533,1
** Zinsen	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
***** Betriebsergebnis vor städt. BKZ**	**24.143,9**	**24.239,6**	**26.106,4**	**26.114,8**	**26.615,6**	**27.045,5**	**27.509,8**	**27.976,9**
*** Städt. BKZ	- 22.426,9	- 24.525,7	- 24.177,2	- 24.197,6	- 25.109,8	- 25.539,5	- 25.974,2	- 26.417,6
****** Jahresergebnis (nach städt. BKZ)**	**1.717,0**	**- 286,1**	**1.929,2**	**1.917,2**	**1.505,8**	**1.506,0**	**1.535,6**	**1.559,3**
Entw. allg. Rücklage zum jew. Periodenende: (Rücklagenbestand am 31.07.2023 lt. Vorl. JA 2022/23: 7.232,4 T€)		**7.518,5**		**5.601,3**	**4.095,5**	**2.589,5**	**1.053,9**	**- 505,4**

- Mittelfristige Finanzplanung - (gem. § 18 EigVO NRW)

(Beträge in T€)

	Plan 2023/24	Vorauss. IST 2023/24	Plan 2024/25	Prognose 2024/25 (lt. 1. VJB)	Plan 2025/26	Plan 2026/27	Plan 2027/28	Plan 2028/29
* Jahresüberschuss / -defizit nach BKZ (+/-)	- 1.717,0	286,1	- 1.929,2	- 1.917,2	- 1.505,8	- 1.506,0	- 1.535,6	- 1.559,3
* Abschreibungen / Zuschreibungen AV (+/-)	310,3	220,4	290,3	290,3	319,3	403,5	473,4	533,1
* Zunahme / Abnahme Rückstellungen (+/-)	0,0	429,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
* Zunahme / Abnahme Forderungen L&L (-/+)	0,0	13.707,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
* Zunahme / Abnahme Verbindlichkeiten L&L (+/-)	0,0	141,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
* sonst. zahlungsunwirksame Aufwendungen / Erträge (+/-)	0,0	0,0	0,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
* sonst. zahlungswirksame Posten (+/-)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
**** Operativer Cash-Flow**	**- 1.406,7**	**14.783,5**	**- 1.638,9**	**- 1.625,9**	**- 1.185,5**	**- 1.101,5**	**- 1.061,2**	**- 1.025,2**
** Auszahlungen für Investitionen ins AV (-)	- 1.366,0	- 765,7	- 443,6	- 443,6	- 1.014,5	- 1.274,4	- 1.300,0	- 1.300,0
** Einzahlungen aus AV-Abgängen (+)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
** Einzahlungen aus Invest.-Zuschüssen (+)	16,0	36,1	16,0	16,0	4,5	4,4	0,0	0,0
** Ein-/Auszahlungen aus/für Kreditaufnahme/-tilgung (+/-)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
***** Netto Cash-Flow**	**- 2.756,7**	**14.053,9**	**- 2.066,5**	**- 2.053,5**	**- 2.195,5**	**- 2.371,5**	**- 2.361,2**	**- 2.325,2**
*** Finanzmittelbestand zu Periodenbeginn	6.983,7	- 5.594,8	3.013,5	8.459,1	6.405,6	4.210,1	1.838,6	- 522,6
****** Finanzmittelbestand am Periodenende**	**4.227,0**	**8.459,1**	**947,0**	**6.405,6**	**4.210,1**	**1.838,6**	**- 522,6**	**- 2.847,8**

E 46/47 - Stadttheater und Musikdirektion Aachen
Wirtschaftsplan 2025/26

Entwurfsstand: 13.02.2025

- Stellenplan -

KST-Nr. / -Bezeichnung		Plan 23/24			Plan 24/25			Plan 25/26		
		Stellen	Azubi-Stellen	Δ	Stellen	Azubi-Stellen	Δ	Stellen	Azubi-Stellen	Δ
Betriebsleitung										
10100	Generalintendanz	1			1			1		
10200	Verwaltungsdirektion	1			1			1		
10800	Betriebsleitung allg.	1,5			1,5			1,5		
Personalvertretung										
11100	Personalrat	1			1			1		
Verwaltung										
20100	Personalmanagement	6			6			6		
20200	Finanzen & Vertrieb	9,5			9,5			10		+ 0,5
20300	Besucherservice	9			9			9		
20510	Gebäude	0			0			0		
20520	Pforte / Botendienste	4			4			4		
20530	Betriebl. Gastronomie & Kantine	0			0			0		
Produktionsorganisation										
30100	Künstl. Betriebsdirektion	5		+ 1,0	5			5		
30200	Öffentlichkeitsarbeit / Kommunikation	3			3			3		
30300	Theatervermittlung	2			2			2		
Szenische Produktion										
41100	Dramaturgie	5			5			5		
41200	Regie	0			0			0		
41810	Regieassistenz	4			4			4		
41820	Inspizienz	3			3			3		
41830	Souflage	1			1			1		
Darstellende Produktion										
42100	Ensemble Musiktheater	11	4		11	4		11	4	
42200	Ensemble Schauspiel	19			19			19		
42800	Statisterie	0			0			0		
Musikalische Produktion										
43100	Musikdirektion	6			6			6		
43210	Orchester	66	10		66	10		66	10	
43220	Backstage Orchester	2,5			2,5			2,5		
43300	Chor	22			22			22		
Technische Produktion										
51100	Techn. Direktion	3			3			3		
51200	Bühnentechnik	30	6	- 0,7	30	6		30	6	
51300	Beleuchtung	15,5		+ 0,5	13		- 2,5	13		
51400	Ton	4			4			4		
51500	Fuhrpark	1			1			1		
51600	Videotechnik	0			2,5		+ 2,5	2,5		
Werkstätten										
52110	Kostüme	21	2		21	2		20,5	2	- 0,5
52120	Maske	7	3		7	3		7	3	
52130	Requisite	4,5			4,5			4,5		
52210	Malerwerkstatt	3	1		3	1		3	1	
52220	Schlosserei	3	0		3	0		3	0	
52230	Schreinerei	7	3		7	3		7	3	
52240	Polsterei	2			2			2		
52250	Kaschierwerkstatt	1,5	1		1,5	1		1,5	1	
		285	30	+ 0,8	285	30		285	30	

E 46/47 - Stadttheater und Musikdirektion Aachen
Wirtschaftsjahr 2025/26

Stellenübersicht Beschäftigte und Beamte (nachrichtlich)
gemäß § 17 EigVO NRW

Übersicht

Entgeltgruppe	Planstellen 2024/25	Tatsächlich besetzte Stellen 30.06.2024	Tatsächliche Eingruppierung der besetzten Stelle	Geplante Stellen 2025/26
AT	3,0	3,0	3,0	3,0
15	0,0	0,0	0,0	0,0
14	0,0	0,0	0,0	0,0
13	0,0	0,0	0,0	1,0
12	0,0	0,0	0,0	0,0
11	2,0	2,0	1,0	2,5
10	1,0	1,0	1,0	2,0
9c	3,0	1,0	1,0	2,0
9b	2,0	5,5	5,5	3,5
9a	6,5	5,5	6,5	5,5
8	7,0	6,0	6,0	7,5
7	14,0	17,0	17,0	17,0
6	49,5	48,0	48,0	48,0
5	26,0	23,0	23,0	23,5
4	2,5	2,5	2,5	2,5
3	8,0	8,0	8,0	8,0
2	0,0	0,0	0,0	0,0
1	0,0	0,0	0,0	0,0
NV-Bühne	91,0	88,0	88,0	92,0
TVK	66,0	67,0	67,0	66,0
Anzahl gesamt	**281,5**	**277,5**	**277,5**	**284,0**

Auszubildende

Lehrjahr	Planstellen 24/2025	Planstellen 2025/26
unbesetzte Stellen	**4**	
1.	4	4
2.	8	4
3.	0	8
Jahreprakt. Musiktheater	4	4
Jahresprakt. Orchester	10	10
Anzahl gesamt	**30**	**30**

Nachrichtlich Stellenübersicht Beamte*innen

Besoldungs-gruppe	Planstellen 2024/25	Geplante Stellen 2025/26	Tatsächlich besetzte Stellen 30.06.2024
A 16			
A 15			
A 14	1,0	1,0	0,0
A 13 h.D.	0,0	0,0	1,0
A 13 g.D.			
A 12	1,5	0,0	0,5
A 11	1,0	0,0	1,0
A 10			
A 9 g.D.			
A 9 m.D.			
A 8			
A 7			
A 6			
Anzahl gesamt	**3,5**	**1,0**	**2,5**

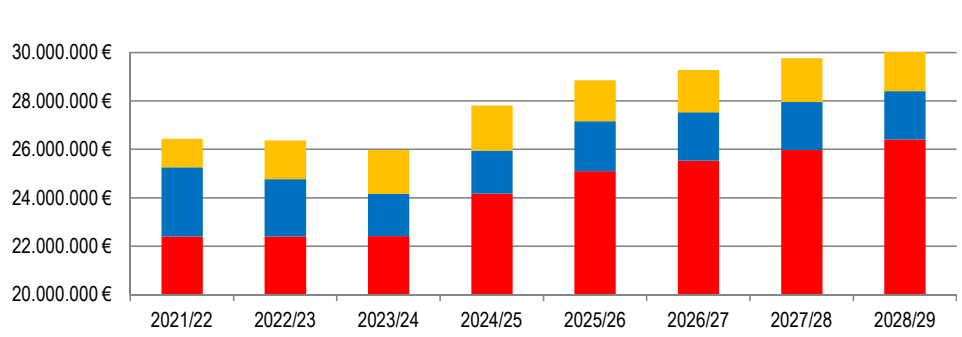
Stadt Aachen, Wirtschaftsplan 2025/2026		**Theater und Musikdirektion E 46/47**	zuständiges Dezernat: IV, Herr Brötz
Stellen/VZÄ:	315		zuständiger Ausschuss: BA Kultur und Theater
Volumen Wirtschaftsplan:	-30.366.700 €		
Ergebnis Wirtschaftsplan:	-1.505.800 €		Betriebsleitung: Frau Tzavara / Frau Sasserath

Beschreibung:	Die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Stadttheater und Musikdirektion Aachen wird in Form eines Drei-Sparten-Hauses - Musiktheater, Schauspiel und Konzerte - geführt. Der Betrieb verfügt über drei Spielstätten "Großes Haus", "Kammerspiele" und "Mörgens". Die Sinfoniekonzerte finden im städtischen Kongresszentrum "Eurogress" statt. Daneben wird das Theater-Foyer für kammermusikalische Aufführungen, Lesungen, Vorträge u.a. genutzt.	Leistungen:	Pflege und Förderung des kulturellen Lebens durch eigene Veranstaltungen in den Sparten der darstellenden Künste und der Musik - insb. auch Förderung des Interesses der Jugend an Musik und Theater durch spezielle Veranstaltungen
		Mitwirkung/Beteiligung:	Selbstständige Künstler*innen, freie Ensembles, Kooperationspartner*innen
Rechts-/Auftragsgrundlage:	BGB, HGB, EigVO NRW, GO NRW, Betriebssatzung E 46/47, Wirtschaftsplan E 46/47, kommunalpolitische Beschlüsse	Empfänger:	Einwohner*innen und Besucher*innen der Stadt Aachen
Ziele:	1. Steigerung der Besucher*innenzahlen. 2. Steigerung der Erträge (exkl. städtischem Betriebskostenzuschuss).		

Kennzahlen:

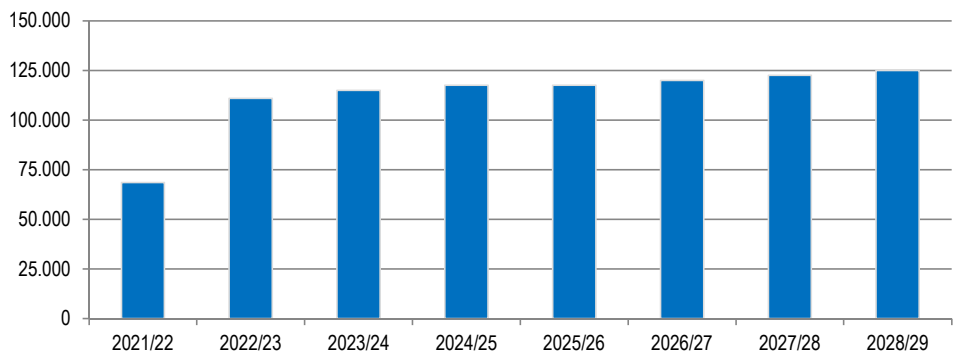
Umsatzerlöse in €
Eingeworbene Landeszuweisungen und Drittmittel in €
Städt. Betriebskostenzuschuss (BKZ) in €

2021/22	2022/23	2023/24	2024/25	2025/26	2026/27	2027/28	2028/29
1.180.425	1.600.169	1.812.000	1.862.000	1.700.000	1.750.000	1.800.000	1.850.000
2.845.525	2.364.465	1.742.700	1.780.400	2.051.100	1.991.200	1.991.200	1.991.200
22.414.400	22.415.400	22.426.900	24.177.200	25.109.800	25.539.500	25.974.200	26.417.600



Anzahl Besucher*innen insgesamt

2021/22	2022/23	2023/24	2024/25	2025/26	2026/27	2027/28	2028/29
68.453	110.839	115.000	117.500	117.500	120.000	122.500	125.000



Deckblatt zum Wirtschaftsplan 2025/2026	Stadttheater und Musikdirektion (E 46/47)						
	Forecast Jahresergebnis	WP	WP	Vorläuf. WP	Mittelfristige Planung		
1. Erfolgsplan	**2023/2024**	**2024/2025**	**2025/2026**	**2026/2027**	**2027/2028**	**2028/2029**	**Bemerkung**
a. Erträge	**3.760.969,70 €**	**3.642.400,00 €**	**3.751.100,00 €**	**3.741.200,00 €**	**3.791.200,00 €**	**3.841.200,00 €**	
Umsatzerlöse (ohne BKZ)	1.697.703,43 €	1.862.000,00 €	1.700.000,00 €	1.750.000,00 €	1.800.000,00 €	1.850.000,00 €	
Zuweisungen	1.734.426,84 €	1.635.400,00 €	1.805.000,00 €	1.805.000,00 €	1.805.000,00 €	1.805.000,00 €	Institutionelle Landesfördermittel
Aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Erträge aus Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Sonstige betriebliche Erträge	328.839,43 €	145.000,00 €	246.100,00 €	186.200,00 €	186.200,00 €	186.200,00 €	Inkl. Projektfördermittel
b. Aufwendungen	**28.000.476,65 €**	**29.748.800,00 €**	**30.366.700,00 €**	**30.786.700,00 €**	**31.301.000,00 €**	**31.818.100,00 €**	
Materialaufwand	2.263.777,84 €	2.063.500,00 €	2.170.800,00 €	2.068.700,00 €	2.068.700,00 €	2.068.700,00 €	
Personalaufwand	20.699.001,50 €	22.529.700,00 €	22.811.700,00 €	23.249.600,00 €	23.694.000,00 €	24.151.400,00 €	
davon für tariflich Beschäftige	19.506.648,60 €	21.239.600,00 €	21.565.000,00 €	21.997.600,00 €	22.437.800,00 €	22.886.800,00 €	
davon für Beamte	501.255,56 €	451.900,00 €	408.500,00 €	413.800,00 €	418.000,00 €	426.400,00 €	
Abschreibungen	220.392,41 €	290.300,00 €	319.300,00 €	403.500,00 €	473.400,00 €	533.100,00 €	
Zinsaufwand	0,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	
Sonstiger betrieblicher Aufwand	4.817.304,90 €	4.864.300,00 €	5.063.900,00 €	5.063.900,00 €	5.063.900,00 €	5.063.900,00 €	
davon Verwaltungskostenbeitrag	767.800,00 €	742.100,00 €	777.100,00 €	777.100,00 €	777.100,00 €	777.100,00 €	
Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
c. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag							
Jahresergebnis ohne Bkz	-24.239.506,95 €	-26.106.400,00 €	-26.615.600,00 €	-27.045.500,00 €	-27.509.800,00 €	-27.976.900,00 €	
BKZ	24.525.690,00 €	24.177.200,00 €	25.109.800,00 €	25.539.500,00 €	25.974.200,00 €	26.417.600,00 €	
Jahresergebnis mit Bkz	286.183,05 €	-1.929.200,00 €	-1.505.800,00 €	-1.506.000,00 €	-1.535.600,00 €	-1.559.300,00 €	
2. Vermögensplan							
Erstattete Abschreibungen	220.392,41 €	290.300,00 €	319.300,00 €	403.500,00 €	473.400,00 €	533.100,00 €	
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	793.381,00 €	443.600,00 €	1.014.500,00 €	1.274.400,00 €	1.300.000,00 €	1.300.000,00 €	
Auszahlungen für die Tilgung von Darlehen der Stadt Aachen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen bei der Stadt Aachen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
investive Einzahlungen aus Zuschüssen	36.085,20 €	43.600,00 €	4.500,00 €	4.400,00 €	0,00 €	0,00 €	Projektfördermittel
Saldo	**-536.903,39 €**	**-109.700,00 €**	**-690.700,00 €**	**-866.500,00 €**	**-826.600,00 €**	**-766.900,00 €**	
3. Stellenübersicht							
Tariflich Beschäftigte	280,5	281,5	284	284	284	284	
Beamte	4,5	3,5	1,0	1,0	1,0	1,0	
Auszubildende	30	30	30	30	30	30	
= Summe Beschäftigte	315	315	315	315	315	315	

4. weitere Angaben		
Angaben zum Jahresabschluss		**Kommentar / Notizen**
Stammkapital	511.291,88 €	
Allgemeine Rücklage	7.232.420,06 €	
Verlustvortrag		
Jahresfehlbetrag/-gewinn	286.183,05 €	
= Stand des Eigenkapitals	**8.029.894,99 €**	
Rückstellungen	3.383.697,12 €	
davon Personalrückstellungen	1.852.138,69 €	
davon Steuerrückstellungen	0,00 €	
davon sonstige Rückstellungen	1.531.558,43 €	

Entwurfsstand: 13.02.2025

B E R I C H T

über die Prüfung des Jahresabschlusses

zum

31. Dezember 2024

und des Lageberichtes

für das Geschäftsjahr 2024

des Eigenbetriebs

EUROGRESS AACHEN,

Aachen

LESEE PLAR

NS+P

DR. NEUMANN UND PARTNER MBB
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT

Inhaltsverzeichnis

1. Prüfungsauftrag 1

2. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks 2

3. Grundsätzliche Feststellungen 7

3.1 Lage des Unternehmens 7

3.1.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter 7

xxx

3.2 Falsche Darstellungen und sonstige Verstöße xxx

3.2.1 Sonstige Verstöße xxx

4. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung xxx

5. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung xxx

5.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung xxx

5.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen xxx

5.1.2 Jahresabschluss xxx

5.1.3 Lagebericht xxx

5.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses xxx

5.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses xxx

5.2.2 Wesentliche Bewertungsgrundlagen und deren Änderungen xxx

6. Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrags xxx

6.1 Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG xxx

7. Schlussbemerkung xxx

LESEEXEMPLAR

ANLAGEN

Anlage I

Bilanz zum 31. Dezember 2024
Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024
Anhang für das Geschäftsjahr 2024

Anlage II

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2024

Anlage III

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

Anlage IV

Rechtliche, wirtschaftliche und steuerliche Verhältnisse

Anlage V

Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz
(Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720))

Anlage VI

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer, Wirtschaftsprüferinnen und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

LESEEXEMPLAR

Abkürzungsverzeichnis

Abs.	Absatz
AktG	Aktiengesetz
CoronaSchVO	Coronaschutzverordnung
D&O-Versicherung	Directors and Officers-Versicherung
d.h.	das heißt
EigVO NRW	Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
ff.	fortfolgende
ggf.	gegebenenfalls
GO NRW	Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
HGB	Handelsgesetzbuch
HGrG	Haushaltsgrundsätzegesetz
HR	Handelsregister
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer
IKS	Internes Kontrollsystem
i.H.v.	in Höhe von
i.S.d.	im Sinne des
i.V.m.	in Verbindung mit
LHO	Landeshaushaltsordnung
n.F.	neue Fassung
PS	Prüfungsstandard
rd.	rund
Rg.	Rechnung(en)
T€	Tausend Euro
Tz.	Textziffer
u.a.	unter anderem
UR-Nr.	Urkundenrollen-Nummer

LESEEXEMPLAR

UStG	Umsatzsteuergesetz
VOB	Vergabe und Vertragsordnung für Bauleistungen
VOL	Verdingungsordnung für Leistungen
VOF	Verdingungsordnung für freiberufliche Leistungen
VV	Verwaltungsverordnung
WPO	Wirtschaftsprüferordnung
z.B.	zum Beispiel

LESEEXEMPLAR

1. Prüfungsauftrag

Unser nachstehend erstatteter Bericht über die freiwillige Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2024 und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2024 des EUROGRESS AACHEN ist an den geprüften Betrieb gerichtet. 1

Der Betriebsausschuss vom 14. November 2023 des 2

EUROGRESS AACHEN,
Aachen
(im Folgenden auch kurz ”EUROGRESS“ oder ”Eigenbetrieb“ genannt)

hat uns zum Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2024 bis zum 31. Dezember 2024 gewählt. Daraufhin beauftragte uns die Betriebsleitung des Eigenbetriebs, den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2024 bis zum 31. Dezember 2024 zu prüfen.

Wir haben den Auftrag vom 24. Januar 2024 mit Schreiben vom 10. Januar 2025 angenommen. 3

Der Eigenbetrieb hat gemäß § 21 EigVO NRW den Jahresabschluss nach den für Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des HGB aufzustellen und prüfen zu lassen. Hierbei sind die Vorschriften der §§ 316 ff. HGB i.V.m. § 21 ff. EigVO NRW sowie § 103 GO NRW anzuwenden. Die Betriebssatzung schreibt darüber hinaus die Aufstellung und Prüfung eines Lageberichtes vor. 4

Bei unserer Prüfung waren auftragsgemäß auch die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG zu beachten. 5

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben. 6

Dem uns erteilten Prüfungsauftrag standen keine Ausschlussgründe nach §§ 319, 319a, 319b HGB, §§ 49 und 53 WPO sowie §§ 28 ff. unserer Berufssatzung entgegen. 7

Über Art und Umfang sowie über das Ergebnis unserer Prüfung erstatten wir den nachfolgenden Bericht, der in Übereinstimmung mit den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n.F. (10.2021)) erstellt wurde. 8

Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit, auch im Verhältnis zu Dritten, liegen die vereinbarten und diesem Bericht als Anlage VI beigefügten "Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2024" zugrunde. Im Verhältnis zu Dritten sind Nr. 1 Abs. 2 und Nr. 9 der Allgemeinen Auftragsbedingungen maßgebend. 9

Dieser Prüfungsbericht wurde nur zur Dokumentation der durchgeführten Prüfung gegenüber dem Eigenbetrieb und nicht für Zwecke Dritter erstellt, denen gegenüber wir nach der im Regelungsbereich des § 323 HGB geltenden Rechtslage keine Haftung übernehmen. 10

LESEEXEMPLAR

2. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 (Anlage I) und dem Lagebericht für das Geschäftsjahr 2024 (Anlage II) des Eigenbetriebs EUROGRESS AACHEN, Aachen, unter dem Datum vom 21. Juli 2025 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt, der hier wiedergegeben wird: 11

"**Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers**

An das EUROGRESS AACHEN

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Eigenbetriebs EUROGRESS AACHEN – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2024 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Eigenbetriebs EUROGRESS AACHEN für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebs zum 31. Dezember 2024 sowie seiner Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

LESEEXEMPLAR

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts" unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Eigenbetrieb unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Rates der Stadt Aachen für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslanges Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) zu ermöglichen,

LESEEXEMPLAR

und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Rat der Stadt Aachen ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses des Eigenbetriebs zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes

wesentlichen

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentliche falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen und Irrtümern ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass eine aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, ist höher als das Risiko, dass eine aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

LESEEXEMPLAR

- erlangen wir ein Verständnis von den für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollen und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit der internen Kontrollen des Eigenbetriebs bzw. dieser Vorkehrungen und Maßnahmen abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie den landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Eigenbetriebs.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

LESEEXEMPLAR

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel in internen Kontrollen, die wir während unserer Prüfung feststellen."

Eine Verwendung des oben wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichungen oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/oder des Lageberichts in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form bedarf es (einschließlich der Übersetzung in andere Sprachen) zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird. Wir weisen diesbezüglich auf § 328 HGB hin. 12

LESEEXEMPLAR

3. Grundsätzliche Feststellungen

3.1 Lage des Unternehmens

3.1.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter

Nachfolgend stellen wir die Beurteilung der Lage des Eigenbetriebs EUROGRESS AACHEN durch die Betriebsleitung dar. 13

Folgende Kernaussagen im Lagebericht sind hervorzuheben: 14

Aussagen zum Geschäftsverlauf und zur Lage des Eigenbetriebs

"Das Geschäftsjahr 2024 schließt mit einem Fehlbetrag von 2.400 TEUR, der sich gegenüber dem Vorjahr um 250 TEUR verbessert hat."

"Die Ergebnisverbesserung zum Vorjahr ergibt sich im Wesentlichen aus deutlich höheren Umsätzen (+1.022 TEUR) bei gleichzeitig höherem Material- (+365 TEUR) und Personaleinsatz (+236 TEUR). Daneben sind höhere sonstige betriebliche Erträge (+235 TEUR) angefallen, die auf die erstmalig erhaltenen Erträge aus Erbpachtzinsen in Höhe von 199 TEUR zurückzuführen sind. Zudem fallen höhere sonstige betriebliche Aufwendungen (+421 TEUR) bei einem verbesserten Finanzergebnis (+9 TEUR) an."

"Die Auslastung auf dem „Bendplatz“ verringert sich um 5 auf insgesamt 16 Veranstaltungen im Jahr 2024. Trotz dieser Reduzierung steigt das Umsatzniveau von 348 TEUR um 51 TEUR auf 399 TEUR. Dieser Umsatzzuwachs resultiert im Wesentlichen aus erhöhten Umsätzen während dem Oster- und Sommerbend auf dem Bendplatz sowie erhöhten Stromverkäufen, die sowohl auf eine durchgeführte Preisanpassung als auch auf einen höheren Strombedarf zurückzuführen sind."

"Die Auslastung im „Tivoli“ entwickelt sich zum Vorjahr rückläufig, insgesamt finden 71 Veranstaltungen und somit 13 Veranstaltungen weniger als noch im Jahr 2023 (84 Veranstaltungen) statt. Diese Abweichung liegt zum einen darin begründet, dass sich die Tivoli-Veranstaltungen im Verlauf des Jahres durch eher kurzfristige Buchungen entwickeln. Die Veranstaltungsformate im Business & Event Bereich sind insbesondere für gesellschaftliche Veranstaltungen sowie kleinere Tagungen und Seminare interessant. Diese Veranstaltungsarten sind anders als Kongresse oder Tourproduktionen durch eher kurzfristigere Planungsvorläufe geprägt. Zum anderen sind Buchungsanfragen durch das Stadiongeschäft mit dem Spielplan der Saison abzustimmen. In der Detailbetrachtung erkennt man, dass insbesondere ein Rückgang in den Tagungen, Seminaren und Kongressen zu verzeichnen ist, die auf der anderen Seite im Eurogress gestiegen sind."

"Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.400 TEUR wird durch den von der Stadt Aachen jährlich gezahlten Zuschuss ausgeglichen."

LESEEXEMPLAR

Aussagen zur künftigen Entwicklung mit wesentlichen Chancen und Risiken

"Grundsätzlich bietet der Kongressstandort Aachen mit der Anbindung an die sich dynamisch entwickelnde Exzellenz-Universität RWTH ausreichend Möglichkeiten zur Ausweitung der Geschäfte. Gerade für größere Kongresse mit über 400 Teilnehmenden bietet sich in der Stadt die Location „Eurogress Aachen“ als Kongresshaus an. Einschränkungen ergeben sich aufgrund der begrenzten Kapazität insoweit nur für Veranstaltungen mit über 2.000 Teilnehmenden"

"Aufgrund der sehr hohen Diversifizierung unseres Kunden*Kundinnenportfolios sind einzelne Branchenrisiken aus unserer Sicht grundsätzlich nicht erkennbar. Mit der künftig geplanten Erweiterung unseres Portfolios um die Veranstaltungsstätte „Neues Kurhaus“ können wir unseren Kunden*Kundinnen sehr abwechslungsreiche Veranstaltungsräumlichkeiten mit den unterschiedlichsten Stilrichtungen und Ambiente anbieten."

"Der Sanierungsfortschrift des „Neuen Kurhauses“ lässt sich anhand der Informationen des sanierungsbegleitenden Gebäudemanagements der Stadt Aachen im Wesentlichen als planmäßig einschätzen. Insgesamt wird mit einer Fertigstellung der Revitalisierung bis zu Beginn des vierten Quartals 2025 gerechnet."

"Das EUROGRESS AACHEN wird auch in Zukunft mit den Zuschüssen der Stadt Aachen rechnen müssen, da der Betrieb auch mit gravierenden Einsparungen und auch unter der Berücksichtigung von Umsatzsteigerungen weiterhin nur mit Verlusten zu führen ist."

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die Beurteilung der Lage des Eigenbetriebs einschließlich der dargestellten Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung plausibel und folgerichtig abgeleitet. Die Lagebeurteilung durch die Betriebsleitung ist dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend. 15

3.2 Falsche Darstellungen und sonstige Verstöße

Als Abschlussprüfer haben wir nach § 321 Abs. 1 Satz 3 HGB auch über bei Durchführung unserer Prüfung festgestellte Unrichtigkeiten (im Folgenden: falsche Darstellungen aufgrund von Irrtümern) oder Verstöße gegen gesetzliche Vorschriften (im Folgenden: falsche Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen) sowie Tatsachen zu berichten, die schwerwiegende Verstöße von gesetzlichen Vertretern oder von Arbeitnehmern gegen Gesetz oder Gesellschaftsvertrag erkennen lassen (im Folgenden: sonstige Verstöße). 16

3.2.1 Sonstige Verstöße

Gesetzliche Vorschriften i. S. d. § 321 Abs. 1 Satz 3 HGB sind die für die Aufstellung des Jahresabschlusses oder Lageberichts geltenden Rechnungslegungsnormen i. S. d. § 317 Abs. 1 Satz 2 HGB. Hierzu gehören die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung, Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften für den Jahresabschluss sowie Angabe- und Erläuterungspflichten im Anhang und Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichts sowie ggf. einschlägige Normen des Gesellschaftsvertrags. 17

LESEEXEMPLAR

Die Betriebsleitung hat den Jahresabschluss gemäß § 21 Abs. 1 S.1 EigVO NRW in entsprechender Anwendung der Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches für Kapitalgesellschaften bis zum 31. März des Folgejahres aufzustellen und im Nachgang prüfen zu lassen. Die Betriebssatzung schreibt des Weiteren die Aufstellung und Prüfung eines Lageberichtes vor. Bei der Durchführung unserer Prüfung haben wir festgestellt, dass der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 verspätet aufgestellt wurde. 18

LESEEXEMPLAR

4. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

Gegenstand unserer Prüfung waren die Buchführung, der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 (Anlage I) und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2024 (Anlage II) sowie die Einhaltung der einschlägigen gesetzlichen Vorschriften zur Rechnungslegung und der sie ergänzenden Bestimmungen der Betriebssatzung. 19

Den Lagebericht haben wir auch daraufhin geprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den gesetzlichen Vorschriften entspricht und insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt; dabei haben wir auch geprüft, ob die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dargestellt sind. 20

Bei der Prüfung beachteten wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG) sowie die "Grundsätze für die Prüfung von Unternehmen nach § 53 HGrG" (Anlage zur VV zu § 68 LHO). 21

Unsere Prüfung hat sich gemäß § 317 Abs. 4a HGB nicht darauf zu erstrecken, ob der Fortbestand des geprüften Betriebs oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Betriebsleitung zugesichert werden kann. 22

Die Betriebsleitung des Eigenbetriebs ist für die Buchführung und die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht sowie die uns erteilten Auskünfte und Nachweise verantwortlich. Unsere Aufgabe ist es, die von der Betriebsleitung vorgelegten Unterlagen und die erteilten Auskünfte und Nachweise im Rahmen unserer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen. 23

Die Prüfungsarbeiten haben wir – mit Unterbrechungen – vom 05. Juni bis zum 21. Juli 2025 in unserem Büro in Aachen durchgeführt. Anschließend erfolgte die Fertigstellung des Prüfungsberichts. 24

2. Oktober und 04. Dezember

Ausgangspunkt unserer Prüfung war der von uns geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk vom 2. Oktober 2024 versehene Vorjahresabschluss zum 31. Dezember 2023; er wurde dem Rat der Stadt Aachen in seiner Sitzung am 04. Dezember 2024 vorgelegt und beschlossen. 25

Alle von uns erbetenen Auskünfte, Aufklärungen und Nachweise wurden uns von der Betriebsleitung und den zur Auskunft benannten Mitarbeitern bereitwillig erbracht. 26

Ergänzend hierzu hat uns die Betriebsleitung in der berufsüblichen Vollständigkeitserklärung schriftlich bestätigt, dass in der Buchführung und in dem zu prüfenden Jahresabschluss alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Wagnisse und Abgrenzungen berücksichtigt, sämtliche Aufwendungen und Erträge enthalten, alle erforderlichen Angaben gemacht und uns alle bestehenden Haftungsverhältnisse bekannt gegeben worden sind. 27

In der Erklärung wird auch versichert, dass der Lagebericht hinsichtlich erwarteter Entwicklungen alle für die Beurteilung der Lage des Eigenbetriebs wesentlichen Gesichtspunkte sowie die nach § 289 HGB erforderlichen Angaben enthält. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahrs haben sich nach dieser Erklärung nicht ergeben und sind uns bei unserer Prüfung nicht bekannt geworden. 28

LESEEXEMPLAR

Bei Durchführung unserer Jahresabschlussprüfung haben wir die Vorschriften der §§ 316 ff. HGB und die vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung beachtet. 29

Danach haben wir unsere Prüfung problemorientiert – jedoch ohne spezielle Ausrichtung auf eine Unterschlagungsprüfung – so angelegt, dass wir Unregelmäßigkeiten und Verstöße gegen die gesetzlichen Vorschriften, die sich auf die Darstellung des den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs wesentlich auswirken, hätten erkennen müssen. 30

Der Prüfung lag eine Planung der Prüfungsschwerpunkte unter Berücksichtigung unserer vorläufigen Lageeinschätzung des Eigenbetriebs und eine Einschätzung der Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems (IKS) zugrunde (risikoorientierter Prüfungsansatz). Die Einschätzung basierte insbesondere auf Erkenntnissen über die rechtlichen und wirtschaftlichen Rahmenbedingungen. Branchenrisiken, Betriebsstrategie und die daraus resultierenden Geschäftsrisiken sind aus der Prüfung des Vorjahresabschlusses, aus Gesprächen mit der Betriebsleitung und Mitarbeitern des EUROGRESS bekannt. 31

Aus den im Rahmen der Prüfungsplanung festgestellten Risikobereichen ergaben sich folgende Prüfungsschwerpunkte: 32

- Vollständigkeit, Vorhandensein und Bewertung der Anlagen im Bau (hier insbesondere Neues Kurhaus),
- Umsatzrealisation,
- Ansatz der Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen,
- Vollständigkeit und Richtigkeit der Lageberichterstattung.

Ausgehend von einer vorläufigen Beurteilung des IKS haben wir bei der Festlegung der weiteren Prüfungshandlungen die Grundsätze der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit beachtet. Sowohl die analytischen Prüfungshandlungen als auch die Einzelfallprüfungen erfolgten jeweils in einer Auswahl von bewusst oder repräsentativ ausgewählten Elementen. Die Auswahl wurde so getroffen, dass sie der wirtschaftlichen Bedeutung der einzelnen Posten des Jahresabschlusses Rechnung trägt und es ermöglicht, die Einhaltung der gesetzlichen Rechnungslegungsvorschriften ausreichend zu prüfen. 33

Von der zutreffenden Bilanzierung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen haben wir uns durch Einholung von Saldenbestätigungen nach bewusst oder repräsentativ ausgewählten Elementen überzeugt. 34

Auf die Einholung einer Bankbestätigung wurde verzichtet, da der Eigenbetrieb nicht über ein eigenes Konto mit Kontovollmacht bei einem Kreditinstitut verfügt. Durch die Einbindung in das Bankverrechnungssystem der Stadt Aachen wird bei der Stadt Aachen ein Konto für das EUROGRESS geführt. Als Nachweis des Saldos zum 31. Dezember 2024 wurde uns von der Stadt Aachen ein Auszug der an die Stadt Aachen übermittelten Bankbestätigung der Sparkasse Aachen übersendet. 35

LESEEXEMPLAR

Bestätigungen über schwebende Rechtsstreitigkeiten wurden vom Fachbereich Recht und Versicherung der Stadt Aachen erbeten. 36

Art, Umfang und Ergebnis der im Einzelnen durchgeführten Prüfungshandlungen sind in unseren Arbeitspapieren festgehalten. 37

5. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

5.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

5.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Die Organisation der Buchführung und das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem ermöglichen die vollständige, richtige, zeitgerechte und geordnete Erfassung und Buchung der Geschäftsvorfälle. 38

Die Informationen, die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommen wurden, führen zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht. 39

Insgesamt stellen wir fest, dass die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen (einschließlich Belegwesen, internes Kontrollsystem, Kostenrechnung und Planungsrechnungen) den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und den ergänzenden Bestimmungen der Betriebssatzung entsprechen. Die Prüfung ergab keine Beanstandungen. 40

5.1.2 Jahresabschluss

Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung sind ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Die Gliederung der Bilanz (Anlage I) erfolgt nach dem Schema des § 266 Abs. 2 und 3 HGB. Die Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage I) wurde nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt. 41

In dem vom Eigenbetrieb aufgestellten Anhang (Anlage I) sind die auf die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ausreichend erläutert. Alle gesetzlich geforderten Einzelangaben sowie die wahlweise in den Anhang übernommenen Angaben zur Bilanz sowie zur Gewinn- und Verlustrechnung sind vollständig und zutreffend dargestellt. 42

Der Jahresabschluss entspricht damit nach unseren Feststellungen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und den ergänzenden Bestimmungen der Betriebssatzung. Die Prüfung ergab keine Beanstandungen. 43

5.1.3 Lagebericht

Im Rahmen unserer Prüfung zur Gesetzeskonformität des Lageberichts haben wir gemäß § 321 Abs. 2 Satz 1 HGB festgestellt, dass der Lagebericht den gesetzlichen Vorschriften entspricht. 44

Die wesentlichen Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung sind zutreffend im Lagebericht dargestellt; die Angaben nach § 289 Abs. 2 HGB sowie weiterer gesetzlicher Vorschriften sind vollständig und zutreffend. 45

LESEEXEMPLAR

5.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses

5.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung vermittelt der Jahresabschluss insgesamt, d. h. als Gesamtaussage von Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang – unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung – ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs (§ 264 Abs. 2 HGB). 46

5.2.2 Wesentliche Bewertungsgrundlagen und deren Änderungen

Hinsichtlich der im Jahresabschluss des Eigenbetriebs EUROGRESS AACHEN zu Grunde gelegten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden verweisen wir auf die Ausführungen im Anhang (Anlage I). Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden unverändert zum Vorjahr angewendet. 47

6. Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrags

Über das Ergebnis von Erweiterungen des Prüfungsauftrags, die sich aus der Betriebssatzung ergeben und sich nicht unmittelbar auf den Jahresabschluss oder Lagebericht beziehen, berichten wir in diesem Berichtsabschnitt. 48

6.1 Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG

Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG und die hierzu vom IDW nach Abstimmung mit dem Bundesministerium der Finanzen, dem Bundesrechnungshof und den Landesrechnungshöfen veröffentlichten IDW PS 720 „Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG“ beachtet. 49

Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d.h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen der Betriebssatzung (und der Dienstanweisung für die Betriebsleitung) geführt worden sind. 50

Die erforderlichen Feststellungen haben wir in diesem Bericht und in der Anlage V dargestellt. Über diese Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Betriebsleitung von Bedeutung sind. 51

LESEEXEMPLAR

7. Schlussbemerkung

Den vorstehenden Prüfungsbericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n.F. (10.2021)). 52

Der von uns erteilte Bestätigungsvermerk ist in Abschnitt 2 unter "Wiedergabe des Bestätigungsvermerks" enthalten.

Aachen, den 21. Juli 2025

DR. NEUMANN UND PARTNER MBB
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT

DR. NEUMANN UND PARTNER MBB WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
WIRTSCHAFTS-PRÜFUNGS-GESELLSCHAFT
SIEGEL
* AACHEN *

Gatz
Wirtschaftsprüfer

LESEEXEMPLAR

Anlagen

LESEEXEMPLAR

Bilanz zum 31. Dezember 2024

Aktivseite

	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	**20.171,50**	**41.272,50**
2. geleistete Anzahlungen immaterielle Vermögensgegensstände	**19.340,00**	**0,00**
	39.511,50	**41.272,50**
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	26.880.982,37	27.848.806,37
2. technische Anlagen und Maschinen	1.733.155,00	1.964.057,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.260.723,33	1.255.516,65
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	31.775.712,07	20.085.824,04
	61.650.572,77	**51.154.204,06**
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	**15.569.295,77**	**15.569.295,77**
	77.259.380,04	**66.764.772,33**
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. fertige Erzeugnisse und Waren	**1.595,60**	**0,00**
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	462.886,33	481.224,03
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	95.665,34	146.429,76
3. Forderungen gegen die Stadt Aachen	11.564.406,81	10.427.640,65
4. sonstige Vermögensgegenstände	1.352.877,20	1.346.507,34
	13.475.835,68	**12.401.801,78**
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	**3.505,15**	**2.369,84**
	13.480.936,43	**12.404.171,62**
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**21.357,22**	**25.758,45**
	90.761.673,69	**79.194.702,40**

Passivseite

	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	25.564,59	25.564,59
II. Rücklagen		
1. allgemeine Rücklagen	55.019.847,88	44.155.163,34
	55.045.412,47	**44.180.727,93**
B. Rückstellungen		
1. sonstige Rückstellungen	**293.213,57**	**289.289,56**
C. Verbindlichkeiten		
1. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	272.199,22	143.578,91
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	151.240,63	266.572,37
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	7.179.696,83	5.919.425,13
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen	27.764.843,43	28.337.225,20
5. sonstige Verbindlichkeiten	55.067,54	57.049,86
-davon aus Steuern: EUR 26.104,11 (Vorjahr: EUR 22.146,86)		
-davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 2.993,95 (Vorjahr: EUR 766,66)		
	35.423.047,65	**34.723.851,47**
D. Rechnungsabgrenzungsposten	**0,00**	**833,44**
	90.761.673,69	**79.194.702,40**

LESEEXEMPLAR

KONGRESSE. KULTUR. EVENTS.
eurogress aachen

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024

	2024 EUR	EUR	2023 EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	4.531.885,72		3.509.931,10	
2. sonstige betriebliche Erträge	254.371,31	4.786.257,03	19.231,67	3.529.162,77
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen		2.031.957,00		1.666.479,54
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	1.936.541,32		1.750.429,87	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorung und für Unterstützung	531.428,09	2.467.969,41	481.175,73	2.231.605,60
- davon für Altersversorgung EUR 149.003,29 (i.V. EUR 132.740,17)				
5. Abschreibungen				
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		1.385.988,05		1.393.070,80
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		2.210.870,66		1.789.691,40
7. Erträge aus Beteiligungen		1.700.914,16		1.700.914,19
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 1.700.914,19 (i.V. EUR 1.700.914,19)				
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		3.843,30		6.638,88
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 475,21 (i.V. EUR 733,02)				
- davon aus der Abzinsung von Rückstellungen EUR 1.454,09 (i.V. EUR 1.139,59)				
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		650.700,96		662.335,27
- davon an Stadt Aachen EUR 650.240,40 (i.V. EUR 661.808,22)				
- davon an verbundene Unternehmen EUR 460,56 (i.V. EUR 527,05)				
10. Ergebnis nach Steuern		**-2.256.471,59**		**-2.506.466,77**
11. sonstige Steuern		143.729,02		143.894,05
12. Jahresfehlbetrag		-2.400.200,61		-2.650.360,82
13. Verrechnung mit dem Rücklagekapital gem. Betriebssatzung		2.400.200,61		2.650.360,82
14. Bilanzverlust		**0,00**		**0,00**

LESE E PLAR

KONGRESSE. KULTUR. EVENTS.
eurogress aachen

ANHANG 31.12.2024

A. Allgemeine Angaben, Form und Darstellung des Jahresabschlusses sowie des Lageberichtes, Bekanntmachung

Das EUROGRESS AACHEN hat seinen Sitz in Aachen und unterliegt als Eigenbetrieb der Stadt Aachen keiner Eintragungspflicht in ein Register.

Gemäß §§ 21 ff. Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) in der Fassung vom 16. November 2004, zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 5. März 2024 (GV.NRW.S.136), in Kraft getreten am 31. Dezember 2023, wurden für den Jahresabschluss 2024 die Vorschriften des Dritten Buch des Handelsgesetzbuchs (HGB) in der im Bundesgesetzblatt Teil III, Gliederungsnummer 4100-1, veröffentlichten bereinigten Fassung, das zuletzt durch Artikel 7 des Gesetzes vom 27. Dezember 2024 (BGBl. 2024 I Nr. 438) geändert worden ist, angewendet. Gemäß Satzung des Eigenbetriebs ist ein Lagebericht aufzustellen.

Der Abschluss umfasst die Bilanz, die Gewinn- und Verlustrechnung und den Anhang (einschließlich Anlagenspiegel, Rückstellungsspiegel und Verbindlichkeitenspiegel). Die Gewinn- und Verlustrechnung wird nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Im Interesse einer besseren Klarheit und Übersichtlichkeit werden die Vermerke, die wahlweise in der Bilanz bzw. Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang anzubringen sind, insgesamt im Anhang aufgeführt.

Die Vorschriften der Bekanntmachung bzw. der öffentlichen Auslegung des festgestellten Jahresabschlusses und Lageberichtes mit der Verwendung des Jahresergebnisses ergeben sich aus § 26 EigVO NRW. Am 04.12.2024 wurde der Jahresabschluss 2023 dem Rat der Stadt Aachen vorgelegt und von diesem beschlossen. Am 18.12.2024 wurde die Feststellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes zum 31.12.2023 auf der Homepage der Stadt Aachen veröffentlicht. Ein Hinweis auf diese Veröffentlichung ist am 21.12.2024 in den beiden Aachener Tageszeitungen erschienen.

gibt es nicht nur noch eine???

B. Angaben zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Anlagevermögen

Entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungskosten erfasst und entsprechend ihrer voraussichtlichen Nutzungsdauer (3-10 Jahre) linear abgeschrieben.

Die Sachanlagen sind bewertet zu Anschaffungs- und Herstellungskosten abzüglich planmäßiger linearer Abschreibungen. Den planmäßigen Abschreibungen liegen folgende Nutzungsdauern zugrunde:

Sanierung „Bendplatz“:	19 Jahre
Kunst am Bau:	50 Jahre
Gebäude „Eurogress Aachen“:	50 Jahre
Verwaltungsgebäude „Bendplatz“:	33 Jahre
WC-Anlage „Bendplatz“:	20 Jahre
Garagen:	30 Jahre
Außenanlagen:	6-25 Jahre
Betriebsvorrichtungen „Eurogress Aachen“, „Bendplatz“, „Borngasse“:	3-25 Jahre
Betriebs- und Geschäftsausstattung „Eurogress Aachen“, „Bendplatz“, „Borngasse“, „Tivoli“:	3-50 Jahre

Geringwertige Wirtschaftsgüter werden im Jahr der Anschaffung sofort abgeschrieben, der Vollabgang wird im Jahr des Zugangs unterstellt.

LESEEXEMPLAR

Finanzanlagen werden zu Anschaffungskosten bewertet. Der Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN hält Anteile an verbundenen Unternehmen wie folgt:

gewoge AG, Aachen

Grundkapital:	EUR	12.300.000,00
Jahresüberschuss für 2024:	EUR	4.843.478,89
Eigenkapital per 31.12.2024:	EUR	61.683.360,39
Beteiligung: 60,73%		

EUROGRESS AACHEN Betriebs-GmbH, Aachen

Stammkapital:	EUR	25.000,00
Jahresüberschuss für 2024:	EUR	42.053,81
Eigenkapital per 31.12.2024:	EUR	300.160,52
Beteiligung: 100,00%		

Umlaufvermögen

Der Ansatz der **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** erfolgt zum Nennwert. Als uneinbringlich eingeschätzte Forderungen werden abgeschrieben.

warum steht das in ""?

In der Position „sonstige Vermögensgegenstände“ sind keine Beträge enthalten, die erst nach dem Abschlussstichtag rechtlich entstehen.

Die gesamten **Forderungen aus Lieferungen und Leistungen** sowie die **sonstigen Vermögensgegenstände** haben eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr.

Die **flüssigen Mittel** sind ebenfalls zu Nennwerten bilanziert.

Als aktive **Rechnungsabgrenzungsposten** ausgewiesen werden Ausgaben vor dem Bilanzstichtag i.S.d. § 250 Abs. 1 HGB, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen.

Latente Steuern wurden nicht aktiviert, da im Planungshorizont nicht mit Steuerzahlungen gerechnet wird.

Rückstellungen und Verbindlichkeiten

Die **sonstigen Rückstellungen** berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten. Der Ansatz erfolgt in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages.

Ferner werden Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr mit einem der Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzins der vergangenen sieben Jahre, welcher von der Deutschen Bundesbank veröffentlicht wird, abgezinst.

Verbindlichkeiten sind mit ihren Erfüllungsbeträgen bewertet.

Zu den Verbindlichkeiten, deren Laufzeiten und Sicherheiten wird auf den Verbindlichkeitenspiegel verwiesen. In den Verbindlichkeiten sind keine Beträge enthalten, die erst nach dem Abschlussstichtag rechtlich entstehen.

Übrige Bilanzpositionen

Alle übrigen Bilanzpositionen werden unter Beachtung der handelsrechtlich vorgeschriebenen Grundsätze und in Übereinstimmung und Ausnutzung der steuerlich zulässigen Möglichkeiten vorsichtig bewertet.

C. Angaben zur Bilanz

1. Angaben zum Anlagevermögen (§ 24 Abs. 2 Nr. 1-3 EigVO NRW)

Die Entwicklung und Zusammensetzung des Anlagevermögens wird in der nachfolgenden Anlagenübersicht gezeigt:

LESEEXEMPLAR

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten 01.01.2024	Zugang 2024 ./. Abgang 2024	Umbuchungen 2024	31.12.2024	Abschreibungen 01.01.2024	Zugang 2024 ./. Abgang 2024	Umbuchungen 2024	31.12.2024	Restbuchwert 31.12.2024	Restbuchwert 31.12.2023
I. Immaterielle Vermögensgegenstände										
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	255.096,13	1.809,18 -12.698,59	0,00	244.206,72	213.823,63	22.908,68 -12.697,09	0,00	224.035,22	20.171,50	41.272,50
2. Anzahlungen immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	19.340,00	0,00	19.340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.340,00	0,00
	255.096,13	21.149,18 -12.698,59	0,00	263.546,72	213.823,63	22.908,68 -12.697,09	0,00	224.035,22	39.511,50	41.272,50
II. Sachanlagen										
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	54.968.855,58	0,00 0,00	0,00	54.968.855,58	27.120.049,21	967.824,00 0,00	0,00	28.087.873,21	26.880.982,37	27.848.806,37
2. technische Anlagen und Maschinen	5.594.760,35	0,00 -27.793,85	0,00	5.566.966,50	3.630.703,35	230.901,00 -27.792,85	0,00	3.833.811,50	1.733.155,00	1.964.057,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.977.878,60	169.572,37 -125.494,84	0,00	5.021.956,13	3.722.361,95	164.354,37 -125.483,52	0,00	3.761.232,80	1.260.723,33	1.255.516,65
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	20.085.824,04	11.689.888,03 0,00	0,00	31.775.712,07	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	31.775.712,07	20.085.824,04
	85.627.318,57	11.859.460,40 -153.288,69	0,00	97.333.490,28	34.473.114,51	1.363.079,37 -153.276,37	0,00	35.682.917,51	61.650.572,77	51.154.204,06
III. Finanzanlagen										
1. Anteile an verbundenen Unternehmen										
a) EUROGRESS AACHEN Betriebs-GmbH	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
b) gewoge AG	15.544.295,77	0,00	0,00	15.544.295,77	0,00	0,00	0,00	0,00	15.544.295,77	15.544.295,77
	15.569.295,77	0,00	0,00	15.569.295,77	0,00	0,00	0,00	0,00	15.569.295,77	15.569.295,77
	101.451.710,47	11.880.609,58 -165.987,28	0,00	113.166.332,77	34.686.938,14	1.385.988,05 -165.973,46	0,00	35.906.952,73	77.259.380,04	66.764.772,33

LESEEXEMPLAR

2. Änderung im Bestand der Anlagen, Angaben nach § 24 Abs. 2 Nr. 1-3 EigVO NRW

	Zugänge 2024, EUR:
Immaterielle Vermögensgegenstände:	**21.149,18**
Erneuerung SQL-Server	1.809,18
Anzahlungen Markenpositionierung	19.340,00
Betriebsausstattung:	**161.916,67**
Notebooks, Computer & Drucker	13.574,34
Veranstaltungstechnik	148.342,33
GWG 2024:	**7.655,70**
gel. Anzahlungen auf Anlagen im Bau:	**11.689.888,03**
Dachsanierung	485.504,19
Sanierung "Neues Kurhaus"	11.204.383,84
GESAMT:	**11.880.609,58**

3. Entwicklung des Eigenkapitals (§ 24 Abs. 2 Nr. 4 EigVO NRW)

		31.12.2024
Stammkapital	EUR	**EUR**
Stand 31.12.2024		25.564,59
Allgemeine Rücklagen		
a) allgemeine Rücklagen		
Vortrag 01.01.2024	15.888.191,52	
Zuführung:		
Zuschuss der Stadt Aachen (Inflationsprämie 2024)	18.500,00	
Zuschuss der Stadt Aachen (Wirtschaftsplan)	1.704.501,31	
Verrechnung anteiliges Jahresergebnis 2024	-2.145.393,09	15.465.799,74
b) Rücklagen Borngasse		
Vortrag 01.01.2024	331.994,75	
Verrechnung anteiliges Jahresergebnis 2024	58.502,16	390.496,91
c) Rücklagen Neues Kurhaus		
Vortrag 01.01.2024	23.821.073,99	
Zuführung:		
Zuschuss der Stadt Aachen (Wirtschaftsplan)	337.500,00	
Einlage 2024	11.204.383,84	
Verrechnung anteiliges Jahresergebnis 2024	-313.309,68	35.049.648,15
Allgemeine Rücklagen		**55.019.847,88**
Eigenkapital		**55.045.412,47**

a) Allgemeine Rücklagen

Der in 2024 gewährte Zuschuss zum Verlustausgleich der Stadt Aachen in Höhe von 1.704.501,31 EUR wird der allgemeinen Rücklage zugeführt und der Jahresverlust danach verrechnet. Diese Bilanzierungsmethode ergibt sich aus § 17 Abs. 6 der Betriebssatzung mit dem Zweck, dass nur die selbst erwirtschafteten Erträge des Eigenbetriebs

LESEEXEMPLAR

EUROGRESS AACHEN in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesen werden und sich folglich der Ausweis eines entsprechenden Jahresverlustes ergibt.

Daneben hat die Stadt Aachen im Geschäftsjahr 2023 einen Betriebskostenzuschuss für das Jahr 2024 in Höhe von insgesamt 18.500,00 EUR für die an die Mitarbeitenden zu zahlende Inflationsausgleichsprämie gezahlt.

b) Rücklage „Borngasse“

Das Rücklagekapital Borngasse wurde um den anteiligen Jahresüberschuss 2024 in Höhe von 58.502,16 EUR erhöht.

c) Rücklage „Neues Kurhaus“

Das Rücklagekapital „Neues Kurhaus“ erhöht sich durch den Zuschuss zum Verlustausgleich der Stadt Aachen in Höhe von 337.500,00 EUR und durch die Einlage in Höhe der auf das Jahr 2024 entfallenden Sanierungsarbeiten von 11.204.383,84 EUR. Es reduziert sich um den anteiligen Jahresverlust 2024 in Höhe von -313.309,68 EUR.

4. Entwicklung der Rückstellungen (§ 24 Abs. 2 Nr.4 EigVO NRW)

	Stand 01.01.2024 EUR	Inanspruch-nahme EUR	Auflösung EUR	Zuführung EUR	Ab-/ Aufzinsung EUR	Stand 31.12.2024 EUR
· Urlaubsverpflichtungen	1.905,35	1.905,35	0,00	4.943,93	0,00	4.943,94
· Mehrarbeitsstunden	35.875,72	35.875,72	0,00	48.998,62	0,00	48.998,62
· Rückstellungen für LOB	41.656,14	41.656,14	0,00	41.610,77	0,00	41.610,77
· Jubiläumsaufwendungen	2.286,00	0,00	0,00	185,60	0,00	2.471,60
Personalverpflichtungen:	81.723,21	79.437,21	0,00	95.738,92	0,00	98.024,92
· ausstehende Rechnungen	176.894,61	159.079,76	17.814,85	164.689,06	0,00	164.689,06
· Archivierungskosten	23.171,74	0,00	0,00	1.281,94	-1.454,09	22.999,59
· Prüfungskosten Jahresabschluss	7.500,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00
übrige Verpflichtungen:	207.566,35	166.579,76	17.814,85	173.471,00	-1.454,09	195.188,65
GESAMTE RÜCKSTELLUNGEN:	**289.289,56**	**246.016,97**	**17.814,85**	**269.209,92**	**-1.454,09**	**293.213,57**

5. Mitzugehörigkeit zu anderen Bilanzposten

	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Forderungen gegen die Stadt Aachen	**11.564.406,81**	**10.427.640,65**
davon:		
sonstige Vermögensgegenstände:	11.564.406,81	10.427.640,65
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen	**27.764.843,43**	**28.337.225,20**
davon:		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen:	9.826,00	0,00
sonstige Verbindlichkeiten:	27.755.017,43	28.337.225,20

LESEEXEMPLAR

Forderungen gegen verbundene Unternehmen	**95.665,34**	**146.429,76**
davon:		
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen:	94.667,41	146.429,76
sonstige Vermögensgegenstände:	997,93	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	**7.179.696,83**	**5.919.425,13**
davon:		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen:	172.583,85	166.502,80
Sonstige Verbindlichkeiten:	7.007.112,98	5.752.922,33

6. Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten

Für die Verbindlichkeiten bestehen jeweils keine Sicherheiten. Am Abschlussstichtag bestanden keine Haftungsverhältnisse.

LESEE E PLAR

EUR	2024 Insgesamt im Geschäftsjahr	2024 Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	2024 Restlaufzeit länger als 1 Jahr	2024 Restlaufzeit über 5 Jahre	2023 Insgesamt im Geschäftsjahr	2023 Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	2023 Restlaufzeit länger als 1 Jahr	2023 Restlaufzeit über 5 Jahre
1. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	272.199,22	272.199,22	0,00	0,00	143.578,91	143.578,91	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	151.240,63	151.240,63	0,00	0,00	266.572,37	266.572,37	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	7.179.696,83	7.179.696,83	0,00	0,00	5.919.425,13	5.919.425,13	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen	27.764.843,43	739.982,48	27.024.860,95	24.115.766,69	28.337.225,20	674.959,69	27.662.265,50	24.753.171,24
5. sonstige Verbindlichkeiten	55.067,54	55.067,54	0,00	0,00	57.049,86	56.948,28	101,58	0,00
- davon aus Steuern	*26.104,11*	*26.104,11*	*0,00*	*0,00*	*22.146,86*	*22.146,86*	*0,00*	*0,00*
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	*2.993,95*	*2.993,95*	*0,00*	*0,00*	*766,66*	*766,66*	*0,00*	*0,00*
Gesamte Verbindlichkeiten	**35.423.047,65**	**8.398.186,70**	**27.024.860,95**	**24.115.766,69**	**34.723.851,47**	**7.061.484,38**	**27.662.265,50**	**24.753.171,24**

LESE E PLAR

D. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

1. Aufgliederung der Umsatzerlöse (§ 24 Abs. 2 Nr. 1-3, 5 EigVO NRW)

ich finde es sieht hier ohne "" komisch aus

	2024 EUR	2023 EUR
Fremdveranstaltungen Eurogress	3.043.972,61	2.039.181,07
Eigenveranstaltungen Eurogress	4.832,07	37.871,81
Veranstaltungen Bendplatz	399.296,89	347.926,78
Veranstaltungen Tivoli	840.975,21	841.696,34
Vermietung Umspannwerk Borngasse	242.808,94	243.255,10
	4.531.885,72	3.509.931,10

Die Umsatzerlöse setzen sich hinsichtlich der Entwicklung der Anzahl an Veranstaltungen wie folgt zusammen:

	2024 Anzahl Veranstaltungen	in %	2023 Anzahl Veranstaltungen	in %
"Eurogress Aachen"	176	67	167	61
"Bendplatz"	16	6	21	8
"Tivoli"	71	27	84	31
Gesamt	**263**	**100**	**272**	**100**

"Eurogress Aachen"	2024		2023	
Art der Veranstaltung	**Anzahl**	**in %**	**Anzahl**	**in %**
Kulturelle Veranstaltungen	96	55	99	59
Gesellschaftliche Veranstaltungen	25	14	24	14
Tagungen/Kongresse	51	29	40	24
Messen/Ausstellungen/Börsen	4	2	4	2
Gesamt	**176**	**100**	**167**	**100**

"Bendplatz"	2024		2023	
Art der Veranstaltung	**Anzahl**	**Belegtage**	**Anzahl**	**Belegtage**
Messe	1	26	1	26
Kirmes	2	69	2	66
Parkplatz	8	311	14	221
Zirkus	2	51	1	31
Sonstige	3	45	3	47
Gesamt	**16**	**502**	**21**	**391**

"Tivoli"	2024		2023	
Art der Veranstaltung	**Anzahl**	**in %**	**Anzahl**	**in %**
Kulturelle Veranstaltungen	1	1	0	0
Gesellschaftliche Veranstaltungen	20	28	23	27
Tagungen/Kongresse/Seminare	46	65	60	71
Sonstige Veranstaltungen	4	6	1	1
Gesamt	**71**	**100**	**84**	**100**

LESE E PLAR

2. Angaben zu weiteren Posten der Gewinn- und Verlustrechnung
Die Erträge aus Beteiligungen wurden, wie im Vorjahr, in voller Höhe aus verbundenen Unternehmen vereinnahmt.

Die sonstigen Zinsen und ähnliche Erträge resultieren in Höhe von 475,21 EUR (i. V.: 733,02 EUR) aus verbundenen Unternehmen und in Höhe von 1.454,09 EUR (i. V.: 1.139,59 EUR) aus der Abzinsung von Rückstellungen. In Höhe von 1.914,00 EUR (i. V.: 4.766,27 EUR) ist sonstiger Zinsertrag aus der Verzinsung von abgeschlossenen Inkassoaufträgen entstanden.

Die Zinsen und ähnliche Aufwendungen enthalten Zinsen in Höhe von 460,56 EUR (i. V.: 527,05 EUR) an verbundene Unternehmen und in Höhe von 650.240,40 EUR (i. V.: 661.808,22 EUR) an die Stadt Aachen.

E. Sonstige Angaben

1. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Zum 31.12.2024 bestehen Verpflichtungen aus Miet- und Leasingverträgen in Höhe von etwa 231 TEUR p.a. Gegenstand des Leasings ist ein Fahrzeug.

2. Zahl der Arbeitnehmer*innen sowie Angaben nach § 24 Abs. 2 Nr. 6 EigVO NRW

Anzahl der Beschäftigten

	2024	2023
Kommunale Beschäftigte	34	33
	34	33

Der Personalaufwand entwickelte sich im Zweijahresvergleich wie folgt:

	2024 EUR	**2023 EUR**
Löhne und Gehälter		
kommunale Beschäftigte	1.920.194,24	1.764.604,00
Urlaubsansprüche	3.038,58	-8.493,20
Mehrarbeitsstunden	13.122,90	-5.347,98
Jubiläumsaufwendungen	185,60	-332,95
	1.936.541,32	1.750.429,87
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung		
Versorgungskasse	146.211,22	132.740,17
freiwillige soz. Aufwendungen	0,00	224,00
Sozialversicherung der kommunalen Beschäftigten	385.216,87	348.211,56
	531.428,09	481.175,73

Für Altersversorgung fielen 146.211,22 EUR (i. V.: 132.740,17 EUR) an.

LESEEXEMPLAR

3. Tätigkeitsvergütungen der Betriebsleitung und des Betriebsausschusses (§ 24 Abs. 1a) EigVO NRW)

- **Betriebsleitung**
  Frau Kristina Wulf erhielt eine Tätigkeitsvergütung in Höhe von 158.270,28 EUR.
  Frau Stefanie Hennefeld erhielt eine Tätigkeitsvergütung in Höhe von 128.779,47 EUR.

- **Betriebsausschuss**
  Der Betriebsausschuss erhielt keine Vergütungen.

Organen wurden keine Vorschüsse und Kredite gewährt.

4. Organe

Die **Betriebsleitung** oblag Frau Kristina Wulf und Frau Stefanie Hennefeld.

Der **Betriebsausschuss** setzte sich wie folgt zusammen:

Funktion	Name	Art der Mitarbeit	Beruf
Vorsitz	Klaus-Dieter Jacoby	Ratsmitglied	Projektleitung Bereich Informations- und Kommunikationstechnologie beim Land NRW, Landesbediensteter, Dipl.-Ingenieur
stellv. Vorsitz	Achim Ferrari	Ratsmitglied	Geschäftsführer
	Christoph Allemand	Ratsmitglied	Architekt
	Relindis Becker	Ratsmitglied	Fraktionsgeschäftsführung Grüne Fraktion Rat der Stadt Aachen
	Boris Linden	Ratsmitglied	Geschäftsführer
	Hermann Josef Pilgram	Ratsmitglied	Journalist, Dipl.-Ingenieur
	Hildegard Pitz	Ratsmitglied	Sekretärin
	Dr. Heike Wolf	Ratsmitglied	Leitung Stabsstelle Arbeits- und Strahlenschutz (bis 04.12.2024)
	Aida Beslagic-Lohe	Sachkundige Bürgerin	Teamleitung der Sprachenakademie Aachen
	Daniel Casper	Sachkundiger Bürger	Studierender
	Janine Eichberg	Sachkundige Bürgerin	Strategische Einkäuferin
	Matthias Fischer	Sachkundiger Bürger	Lehrer
	Melanie Penalosa	Sachkundige Bürgerin	Hausfrau
	Noemie Verbracken	Sachkundige Bürgerin	Mitarbeiterin Datenschutz
	Renate Wallraff	Ratsmitglied	Beigeordnete für Soziales, Bildung und Familie (ab 05.12.2024)

5. Zugehörigkeit zum Konzernabschluss

Die Stadt Aachen ist gem. §§ 116, 117 GO NRW, §§ 49 bis 52 GemHVO NRW seit dem 31.12.2010 zur analogen Anwendung der §§ 300 bis 309 HGB sowie DRS 21 zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses verpflichtet. EUROGRESS AACHEN ist als Eigenbetrieb der Stadt Aachen als zu konsolidierende Einheit im Rahmen einer Vollkonsolidierung in den Gesamtabschluss der Stadt Aachen einzubeziehen.

6. Angabe des Abschlussprüfungs-Honorars

Das Prüfungshonorar für die Jahresabschlussprüfung wurde gemäß Prüfungsvertrag vereinbart. Die Kosten der Abschlussprüfung werden mit einem Rückstellungsbedarf von 7.500,00 EUR berücksichtigt.

LESEEXEMPLAR

7. Geschäfte mit nahestehenden Personen

Es bestehen keine nach § 285 Nr. 21 HGB angabepflichtigen Geschäfte mit nahestehenden Unternehmen und Personen.

8. Ergebnisverwendung

Der Jahresabschluss wurde gem. § 268 Abs. 1 HGB nach vollständiger Ergebnisverwendung aufgestellt. Das Geschäftsjahr 2024 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.400.200,61 EUR ab. Gemäß § 17 Abs. 6 der Betriebssatzung ist das Jahresergebnis über das Eigenkapital / Rücklagekapital zu verrechnen.

Aachen, den 24.06.2025

gez. Kristina Wulf
(Betriebsleitung Business & Innovationen)

gez. Stefanie Hennefeld
(Betriebsleitung Administration)

LESEEXEMPLAR

LAGEBERICHT 31.12.2024

I. Gesellschaftszweck des Eigenbetriebes

Das EUROGRESS AACHEN betreibt in der Rechtsform eines Eigenbetriebes der Stadt Aachen verschiedene Veranstaltungsflächen in der Stadt Aachen. Dazu gehört das Gebäude „Eurogress Aachen“, das ein multifunktionales Veranstaltungszentrum ist, in dem schwerpunktmäßig Tagungen und Kongresse durchgeführt werden. Daneben finden auch Konzerte, Messen, Ausstellungen und gesellschaftliche Veranstaltungen in der Location „Eurogress Aachen“ statt.

Auf dem „Bendplatz“ (ca. 32.000 m² großer Outdoor Veranstaltungsplatz) wird, neben diversen Märkten und Ausstellungen, der Bonding-Messe und verschiedenen Zirkusvorführungen, zweimal jährlich die Kirmes-Veranstaltung „Öcher Bend“ durch den Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN durchgeführt.

Auch der Business & Event Bereich im Aachener Fußballstadion „Tivoli“ gehört zu den vermarkteten Veranstaltungsflächen des Eigenbetriebes EUROGRESS AACHEN. Der Business-Bereich erstreckt sich auf rund 2.000 m². Auf zwei Ebenen wird die Möglichkeit geboten, in der Kulisse eines Fußballstadions Veranstaltungen mit einer Kapazität von 2 bis 1.500 Personen durchzuführen.

Seit dem 10.07.2019 gehört auch das „Neue Kurhaus“ zum Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN. Das „Neue Kurhaus“ wird voraussichtlich ab Mitte 2026 als weitere Veranstaltungsstätte das Portfolio des Eigenbetriebes EUROGRESS AACHEN ergänzen.

Der Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN unterhält daneben das Umspannwerk „Borngasse“, das ausschließlich dem Stadttheater Aachen als Probenraum zur Verfügung gestellt wird. Da hier keine Veranstaltungen im eigentlichen Sinn durchgeführt werden, zählt der Probenraum damit nicht zum Kerngeschäft unseres Hauses.

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen

Gemäß dem Jahreswirtschaftsbericht 2025 des Bundesministeriums für Wirtschaft und Klimaschutz war die wirtschaftliche Gesamtlage in Deutschland im Jahr 2024 durch eine moderate Rezession und strukturelle Herausforderungen geprägt. Das Bruttoinlandsprodukt ging leicht um 0,2 % zurück. Der Jahreswirtschaftsbericht 2025 der Bundesregierung zeigt, dass die deutsche Wirtschaft vor allem durch Investitionszurückhaltung und geopolitische Spannungen belastet wurde.

Der Auswirkungen durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine im Jahr 2022/2023 haben auch das Jahr 2024 weiter geprägt. Die bereits im Jahr 2023 eingeführten Maßnahmen der Energiekrise in Form der Strom-, Gas- und Wärmepreisbremsen und Soforthilfen, führten zu einer Entspannung der Energiepreise bei Neuabschlüssen auf ein Preisniveau von 2017 bis 2020. Durch diese Abfederung konnte die Investitionsbereitschaft in Schlüsseltechnologien realisiert werden. Auch die coronabedingte Sparneigung der privaten Haushalte hält weiterhin an. Trotz der Steigerung des Realeinkommens und des Rückgangs der Inflation auf 2,2 % bleibt die Kaufbereitschaft verhalten. Diese vorsichtige Haltung führt aufgrund der schwachen Nachfrage zu einer gesamtwirtschaftlich Unterauslastung. Dem gegenüber steht ein Beschäftigungshoch von rund 46 Millionen Personen. en

Der deutsche Veranstaltungsmarkt zeigte sich widerstandsfähig und wachstumsorientiert: Mit rund 2,02 Millionen Onsite-Veranstaltungen und 378 Millionen Teilnehmer*innen (+21,5 % gegenüber dem Vorjahr) setzte sich laut dem Meeting- & EventBarometer 2024/2025 der Aufwärtstrend im Veranstaltungsmarkt fort. Deutschland verteidigte laut IPK International seine Stellung als weltweit führende Destination für Meetings, Incentives, Konferenzen und Ausstellungen (MICE). Nachhaltigkeit und Digitalisierung prägen die Angebotsentwicklung maßgeblich. Im globalen Vergleich entwickelt sich Deutschland zu einer der meistbesuchten Destinationen für Geschäftsreisen.

LESEEXEMPLAR

Laut dem Meeting- und EventBarometer führte jede zehnte Geschäftsreise nach Deutschland, dies entspricht gegenüber dem Vorjahr einem Wachstum von rund 15 %. Auf Grundlage dieser Entwicklung ist auch die Prognose für Folgejahre zuversichtlich. In den Einflussfaktoren der Digitalisierung zeigt sich, dass trotz der veränderten Erwartungen der Teilnehmer*innen im Hinblick auf On-Demand-Kultur und mobiler Arbeit, die Wichtigkeit des direkten Austauschs und das vor Ort Erlebnis weiterhin bestand hat.

Bestand

2. Geschäftsverlauf

Das Geschäftsjahr 2024 schließt mit einem Fehlbetrag von 2.400 TEUR, der sich gegenüber dem Vorjahr um 250 TEUR verbessert hat. Die Ergebnisverbesserung zum Vorjahr ergibt sich im Wesentlichen aus deutlich höheren Umsätzen (+1.022 TEUR) bei gleichzeitig höherem Material- (+365 TEUR) und Personaleinsatz (+236 TEUR). Daneben sind höhere sonstige betriebliche Erträge (+235 TEUR) angefallen, die auf die erstmalig erhaltenen Erträge aus Erbpachtzinsen in Höhe von 199 TEUR zurückzuführen sind. Zudem fallen höhere sonstige betriebliche Aufwendungen (+421 TEUR) bei einem verbesserten Finanzergebnis (+9 TEUR) an.

waren 3 und fünf

Bedeutende Veranstaltungen im Geschäftsjahr 2024 in der Location „Eurogress Aachen“ war der „International Laser Technology Congress“ mit einem Umsatzvolumen von rund 400 TEUR und 500 Teilnehmer*innen an insgesamt 3 Veranstaltungstagen und der zweijährig stattfindende “Kongress der Deutschen Gesellschaft für Palliativmedizin“ mit insgesamt 1.000 Gästen an fünf Veranstaltungstagen. Auch in 2024 haben die jährlichen „Bausachverständigentage“ im zweiten Quartal mit rund 800 Kongressbesucher*innen stattgefunden sowie die „International Conference on Nuclear Decomissioning“ mit 350 Teilnehmer*innen. Daneben fanden wie üblich zahlreiche Konzerte und Unterhaltungsveranstaltungen statt.

Im „Tivoli“ finden sowohl Kleinst- wie auch Großveranstaltungen statt. Auch unseren Stammgästen aus der Location „Eurogress Aachen“ können wir im „Tivoli“ alternative Tagungs- und Veranstaltungsräumlichkeiten bieten, beispielweise für Abendveranstaltungen im Anschluss an die in der Location „Eurogress Aachen“ durchgeführten Kongresse. Hier profitieren wir auch von der Nähe zur RWTH und zu den RWTH-nahen Unternehmen.

LESEEXEMPLAR

3. Lage

a. Ertragslage (Durch Rundung von Zahlen können innerhalb der folgenden Tabellen Rundungsdifferenzen auftreten.)

Die Ergebnisstruktur der beiden Geschäftsjahre 2024 und 2023 stellt sich wie folgt dar und wird nachfolgend erläutert:

	2024		2023		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Umsatzerlöse	4.532	100,0	3.510	100,0	1.022	29,1
Sonstige betriebliche Erträge	254	5,6	19	0,5	235	1.222,7
Materialaufwand	-2.032	-44,8	-1.666	-47,5	365	21,9
Personalaufwand	-2.468	-54,5	-2.232	-63,6	236	10,6
Abschreibung auf Sachanlagen	-1.386	-30,6	-1.393	-39,7	-7	-0,5
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.211	-48,8	-1.790	-51,0	421	23,5
Sonstige Steuern	-144	-3,2	-144	-4,1	0	-0,1
Betriebsergebnis	**-3.454**	**-76,2**	**-3.696**	**-105,3**	241	6,5
Beteiligungserträge	1.701	37,5	1.701	48,5	0	0,0
Zinserträge	4	0,1	7	0,2	-3	-42,1
Zinsaufwand	-651	-14,4	-662	-18,9	-12	-1,8
Finanzergebnis	**1.054**	**23,3**	**1.045**	**29,8**	9	0,8
Jahresverlust	**-2.400**	**-53,0**	**-2.650**	**-75,5**	250	9,4

Die **Umsatzerlöse** sind im Vergleich zum Vorjahr um 1.022 TEUR gestiegen, das entspricht einer Erhöhung von rund 29 %. Differenziert ergibt sich die nachfolgende Gegenüberstellung der Umsatzerlöse:

	2024 EUR	2023 EUR
hier muss dann auch ""		
Fremdveranstaltungen Eurogress Aachen	3.043.972,61	2.039.181,07
Eigenveranstaltungen Eurogress Aachen	4.832,07	37.871,81
Veranstaltungen Bendplatz	399.296,89	347.926,78
Veranstaltungen Tivoli	840.975,21	841.696,34
Vermietung Umspannwerk Borngasse	242.808,94	243.255,10
	4.531.885,72	3.509.931,10

LESEEXEMPLAR

Die nachfolgende Tabelle enthält die Anzahl der Veranstaltungen je nach Veranstaltungslocation und nach den verschiedenen Veranstaltungsarten unterteilt:

	2024		2023	
	Anzahl Veranstaltungen	**in %**	**Anzahl Veranstaltungen**	**in %**
"Eurogress Aachen"	176	67	167	61
"Bendplatz"	16	6	21	8
"Tivoli"	71	27	84	31
Gesamt	**263**	**100**	**272**	**100**

I. "Eurogress Aachen"	**2024**		**2023**	
Art der Veranstaltung	**Anzahl**	**in %**	**Anzahl**	**in %**
Kulturelle Veranstaltungen	96	55	99	59
Gesellschaftliche Veranstaltungen	25	14	24	14
Tagungen/Kongresse	51	29	40	24
Messen/Ausstellungen/Börsen	4	2	4	2
Gesamt	**176**	**100**	**167**	**100**

Der Zuwachs der Umsätze in der Location „Eurogress Aachen“ von 2.077 TEUR (Fremd- und Eigenveranstaltungen) um 972 TEUR auf 3.049 TEUR ist zum einen der guten Umsatzlage in 2024 geschuldet: im Jahr 2024 wurden 9 Veranstaltungen mehr durchgeführt als noch im Vorjahr. Trotz der umfangreichen und teilweise einschränkenden Bauvorhaben im und rund um das Gebäude, entwickelte sich erfreulicherweise die Veranstaltungsdichte für das Jahr 2024 im Vergleich zum Vorjahr positiv. Insbesondere im Bereich der Kongresse, Tagungen und Seminare wurde ein deutlicher Zuwachs realisiert. Besonders ist der große Kongress mit einem Umsatzvolumen von 400 TEUR, der durch das umfangreiche Leistungsspektrum hervorsticht, das neben der üblichen Raum-, Personal- und Technikausstattung ebenfalls das Catering umfasste. Im Jahr 2023 betrug der durchschnittliche Umsatz je Veranstaltung in der Location „Eurogress Aachen“ etwa 10 TEUR, im Jahr 2024 verbesserte sich der Durchschnitt auf rund 15 TEUR.

II. "Bendplatz"	**2024**		**2023**	
Art der Veranstaltung	**Anzahl**	**Belegtage**	**Anzahl**	**Belegtage**
Messe	1	26	1	26
Kirmes	2	69	2	66
Parkplatz	8	311	14	221
Zirkus	2	51	1	31
Sonstige	3	45	3	47
Gesamt	**16**	**502**	**21**	**391**

Die Auslastung auf dem „Bendplatz“ verringert sich um 5 auf insgesamt 16 Veranstaltungen im Jahr 2024. Trotz dieser Reduzierung steigt das Umsatzniveau von 348 TEUR um 51 TEUR auf 399 TEUR. Dieser Umsatzzuwachs resultiert im Wesentlichen aus erhöhten Umsätzen während dem Oster- und Sommerbend auf dem Bendplatz sowie erhöhten Stromverkäufen, die sowohl auf eine durchgeführte Preisanpassung als auf einen höheren Strombedarf zurückzuführen sind.

LESEEXEMPLAR

III. "Tivoli"	2024		2023	
Art der Veranstaltung	**Anzahl**	**in %**	**Anzahl**	**in %**
Kulturelle Veranstaltungen	1	1	0	0
Gesellschaftliche Veranstaltungen	20	28	23	27
Tagungen/Kongresse/Seminare	46	65	60	71
Sonstige Veranstaltungen	4	6	1	1
Gesamt	**71**	**100**	**84**	**100**

Die Auslastung im „Tivoli“ entwickelt sich zum Vorjahr rückläufig, insgesamt finden 71 Veranstaltungen und somit 13 Veranstaltungen weniger als noch im Jahr 2023 (84 Veranstaltungen) statt. Diese Abweichung liegt zum einen darin begründet, dass sich die Tivoli Veranstaltungen im Verlauf des Jahres durch eher kurzfristige Buchungen entwickeln. Die Veranstaltungsformate im Business & Event Bereich sind insbesondere für gesellschaftliche Veranstaltungen sowie kleinere Tagungen und Seminare interessant. Diese Veranstaltungsarten sind anders als Kongresse oder Tourproduktionen durch eher kurzfristigere Planungsvorläufe geprägt. Zum anderen sind Buchungsanfragen durch das Stadiongeschäft mit dem Spielplan der Saison abzustimmen. In der Detailbetrachtung erkennt man, dass insbesondere ein Rückgang in den Tagungen, Seminaren und Kongressen zu verzeichnen, die auf der anderen Seite im Eurogress gestiegen sind.

ist

In den **sonstigen betrieblichen Erträgen** sind unter anderem Erstattungen aus Versicherungsfällen mit 7 TEUR enthalten sowie Sachanlageverkäufe von 32 TEUR. Mit 199 TEUR fallen im Jahr 2024 erstmalig und ungeplant Erträge aus Erbpachtzinsen an, diese resultieren aus der Einlage von 8 Erbpachtgrundstücken durch die Stadt Aachen.

Der Anstieg der **Aufwendungen für bezogene Leistungen** von 1.666 TEUR um 366 TEUR auf 2.032 TEUR entwickelt sich entsprechend der zum Vorjahr um 1.022 TEUR gestiegenen Umsatzerlösen.

ohne n

	2024 in EUR	**2023 in EUR**
Veranstaltungskosten		
Fremdveranstaltungen „Eurogress Aachen“	971.510,88	625.921,78
Eigenveranstaltungen „Eurogress Aachen“	2.017,89	18.824,46
„Bendplatz“	346.298,95	279.913,54
„Tivoli“	683.595,92	713.673,49
„Borngasse“	28.533,36	28.146,27
	2.031.957,00	**1.666.479,54**

In der Detailbetrachtung ergibt sich, dass diese Entwicklung von verschiedenen Effekten beeinflusst wird. Für die Fremdveranstaltungen in der Location „Eurogress Aachen“ ergibt sich ein Anstieg um 346 TEUR. Zum einen ist die Kostensteigerung auf den o.g. durchgeführten Kongress mit einem Umsatzvolumen von 400 TEUR zurückzuführen. Die anteiligen Veranstaltungskosten für diese Veranstaltung belaufen sich auf 273 TEUR. Darin enthalten sind u.a. die Ausstattung der Ausstellung mit einem Kostenpunkt von 62 TEUR und die Dolmetschertechnik mit 30 TEUR. Darüber hinaus wurde das Catering direkt über das Eurogress bezogen, die entsprechenden Cateringkosten belaufen sich auf 153 TEUR. Zum anderen ist der Anstieg aufgrund nicht besetzter Personalstellen im Eigenbetrieb im Jahr 2024 entstanden. Dieser Personalbedarf wurde durch Personal aus der Eurogress Aachen Betriebs-GmbH gedeckt und an den Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN weiterberechnet und ist damit in den bezogenen Aufwendungen enthalten. Im Jahr 2024 hat keine Eigenveranstaltung in der Location „Eurogress Aachen“ stattgefunden, so dass um 17 TEUR geringere Kosten im Vorjahresvergleich angefallen sind.

LESE E PLAR

Zu den gestiegenen Umsatzerlösen auf dem „Bendplatz“ sind auch die Veranstaltungskosten mit 346 TEUR um 66 TEUR höher ausgefallen, das entspricht einem Zuwachs von 19 %. Erkennbar ist, dass die Veranstaltungskosten überproportional zu den gestiegenen Umsatzerlösen (+51 TEUR) angestiegen sind. Diese Kostensteigerung ist mitunter auf Mehraufwendungen im Zuge des Oster -und Sommerbends von 19 TEUR für erhöhte Sicherheitsmaßnahmen sowie um 32 TEUR höhere Kosten für den Strombezug zurückzuführen. Sowohl der Bezugspreis für den Strom als auch der Stromverbrauch sind gegenüber dem Vorjahr gestiegen. Daneben sind um 5 TEUR höhere Kosten für Werbemaßnahmen angefallen.

Die Veranstaltungskosten im „Tivoli“ sind mit 684 TEUR um 30 TEUR geringer ausgefallen. Bei den konstant gebliebenen Umsätzen aus „Tivoli“ Veranstaltungen verbleibt eine Marge von 157 TEUR. Das entspricht einem prozentual besseren Margenverlauf von +19 % im Vorjahresvergleich (2023: +128 TEUR).

Die **Personalaufwendungen** sind gegenüber dem Vorjahr von 2.232 TEUR um 236 TEUR auf 2.468 TEUR gestiegen. Diese Entwicklung ist zum einen bedingt durch planmäßige Wechsel innerhalb der Erfahrungsstufen des angewendeten Tarifvertrages öffentlicher Dienst Vereinigung der kommunalen Arbeitgeberverbände (TVöD VKA) und zum anderen machen sich die Tarifsteigerungen aus dem Frühjahr 2024 bemerkbar. Des Weiteren ist in den Personalaufwendungen die tariflich vereinbarte Inflationsausgleichprämie in Höhe von insgesamt knapp 20 TEUR enthalten.

Inflationsausgleichsprämie

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** sind mit 2.211 TEUR (2023: 1.790 TEUR) angefallen. Im Detail ergibt sich die folgende Entwicklung:

	2024 EUR	2023 EUR
Gebäudeunterhaltung und Raumkosten	1.059.040,30	647.693,89
Instandhaltung technische Ausstattung	249.150,23	244.574,32
Kosten Borngasse	21.506,39	21.311,30
Kosten Neues Kurhaus	274.761,08	98.246,47
Versicherungen	62.749,14	62.011,85
Werbe- und Reisekosten	61.445,31	70.246,28
Bürobedarf und EDV	128.645,05	103.945,30
Telefon, Porto	53.605,63	51.916,41
Rechts- und Beratungskosten	49.381,14	51.720,62
Verwaltungskostenbeitrag	149.000,00	167.800,00
Sonstige Kosten	101.586,39	270.224,96
	2.210.870,66	1.789.691,40

Die Kosten für Gebäudeunterhaltung und Raumkosten fallen mit 1.059 TEUR um 411 TEUR höher aus als im Jahr 2023 (648 TEUR). Diese Erhöhung resultiert im Wesentlichen aus der Instandsetzung der Sicherheitsbeleuchtung. Die alten Anlagen wurden bereits sukzessive im Rahmen der allgemeinen Umbaumaßnahmen in den Jahren 2005 bis 2010 instandgesetzt. Die ersten Anlagenteile der Sicherheitsbeleuchtung sind aus dem Jahr 2005, die letzten montierten Teile von 2010. Aktuell wurden die Batteriespeicher sowie die zentralen Steuerungseinrichtungen (5 Schaltschränke mit aktiver Technik) ausgetauscht. Da die Ersatzteilbeschaffung nicht mehr sichergestellt werden konnte und das Gebäude „Eurogress Aachen“ bei Betriebsunfähigkeit sicherheitstechnischer Anlagen nach § 38 Absatz 4 der Verordnung über Bau und Betrieb von Sonderbauten (Sonderbauverordnung – SBauVO) nicht betrieben werden darf, hätte der Ausfall (auch von Teilen) der Sicherheitsbeleuchtung die Einstellung des Betriebs bedeutet. Ein solcher Ausfall - auch nur in Teilen - ist nicht kompensierbar. Daher musste die Anlage saniert werden. Die Kosten belaufen sich auf insgesamt knapp 150 TEUR inklusive Baunebenkosten und Planungshonoraren, für das Jahr 2024 sind bereits 131 TEUR angefallen.

Die **sonstigen Steuern** fallen mit 144 TEUR in etwa wie im Vorjahr an. Hierin enthalten sind 39 TEUR Grundsteuer für das „Neue Kurhaus“.

Das **Finanzergebnis** hat sich gegenüber dem Vorjahr um 9 TEUR verbessert, da tilgungsbedingt in Höhe von 12 TEUR geringere Zinsen angefallen sind.

LESEEXEMPLAR

Die **Zinsaufwendungen** betreffen mit 618 TEUR (2023: 627 TEUR) das Gesellschafterdarlehen. Für die Darlehen für die „Borngasse“ sind im Jahr 2024 Zinsen in Höhe von 32 TEUR (2023: 35 TEUR) angefallen.

Zur Verbesserung der Ertragssituation tragen die Ausschüttungen der gewoge AG bei. Laut gewoge AG soll die Dividende in den nächsten Jahren in der Höhe der Vorjahre (1,7 Mio. EUR) beibehalten werden.

Der **Jahresfehlbetrag** in Höhe von 2.400 TEUR wird mit 2.061 TEUR durch den von der Stadt Aachen in 2024 gezahlten Zuschuss gedeckt. Für das Jahr 2024 hat die Stadt Aachen dem Eigenbetrieb, neben dem allgemeinen Betriebskostenzuschuss für das Jahr 2024 in Höhe von 1.704.501,31 EUR (2023: 1.454 TEUR) zzgl. 337.500,00 EUR (2023: 226 TEUR) für das „Neue Kurhaus“, einen weiteren Betriebskostenzuschuss als Ausgleich der an die Mitarbeitenden zu zahlenden Inflationsausgleichsprämie in Höhe von 18.500,00 EUR gezahlt. Der den Betriebskostenzuschuss übersteigende verbleibende Fehlbetrag wird satzungsgemäß über das Rücklagenkapital des Eigenbetriebes EUROGRESS AACHEN verrechnet.

Rücklagekapital

Daneben ist als Zugang ins Eigenkapital die Einlage der anteiligen Sanierungsmaßnahmen für das Jahr 2024 des "Neuen Kurhauses" in Höhe von 11.204.383,84 EUR (2023: 7.711.631,59 EUR) erfolgt.

b. Finanzlage

Der Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN hat bis auf 3 Wechselkassen keine eigenen liquiden Mittel. Einzahlungen und Auszahlungen im Verhältnis zu fremden Dritten werden über die Stadtkasse Aachen (Verrechnungskonto bzw. Bankverrechnungskonto) abgewickelt. Neben dieser kurzfristigen Mittelbereitstellung erfolgt die Finanzierung von Investitionsvorhaben über Gesellschafterdarlehen.

Da die Einnahmen und Ausgaben des Eigenbetriebes EUROGRESS AACHEN von der Stadt Aachen abgewickelt werden, ist davon auszugehen, dass trotz des geringen Bestandes an eigenen liquiden Mitteln die Zahlungsverpflichtungen des Eigenbetriebes jederzeit eingehalten werden können.

Einzelheiten zu der Finanzlage ergeben sich aufgrund der nachfolgenden Kapitalflussrechnung:

	2024 TEUR	**2023 TEUR**
Periodenergebnis	-2.400	-2.650
Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	1.386	1.393
Zu-/Abnahme der Rückstellungen	4	152
Zu-/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferung und Leistung sowie anderer Aktiva (sofern keine Investitions-/Finanzierungstätigkeit)	-1.071	-3.696
Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung sowie anderer Passiva (sofern keine Investitions-/Finanzierungstätigkeit)	1.324	4.717
Gewinn/Verlust aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	-32	-7
Zinsaufwendungen/Zinserträge	647	656
Sonstige Beteiligungserträge	-1.701	-1.701
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	**-1.843**	**-1.137**
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-676	-1.062
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	32	7
Erhaltene Zinsen	4	7
Erhaltene Dividenden	1.701	1.701
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	**1.060**	**653**
Einzahlungen in das Eigenkapital	2.061	1.760
Gezahlte Zinsen	-651	-662
Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	-626	-614

LESEEXEMPLAR

hier finde ich den Übergang nicht glücklich

Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	**784**	**484**
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	1	-1
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	2	3
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	**4**	**2**

Die Einlage der auf das Jahr 2024 anteilig entfallenden Sanierungskosten des „Neuen Kurhauses“ in den Betrieb gewerblicher Art ist nicht zahlungswirksam erfolgt und daher auch nicht in der Kapitalflussrechnung ausgewiesen.

c. Vermögenslage

Die Zunahme des Gesamtvermögens und -kapitals von 79.195 TEUR um 11.568 TEUR auf 90.762 TEUR resultiert aus dem Anstieg der Sachanlagenzugänge im Zusammenhang mit der Sanierung des „Neuen Kurhauses“. Mit 60,6 % (Vorjahr: 55,8 %) weist der Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN eine stabile Eigenkapitaldecke auf.

Der Betriebskostenzuschuss wird bei Zahlung dem Rücklagekapital zugeführt (§17 Abs. 6 Betriebssatzung). Die Einzelheiten der Kapitalentwicklung des laufenden Geschäftsjahres stellen sich wie folgt dar:

		31.12.2024
Stammkapital	EUR	**EUR**
Stand 31.12.2024		25.564,59
Allgemeine Rücklagen		
a) allgemeine Rücklagen		
Vortrag 01.01.2024	15.888.191,52	
Zuführung:		
Zuschuss der Stadt Aachen (Inflationsprämie 2024)	18.500,00	
Zuschuss der Stadt Aachen (Wirtschaftsplan)	1.704.501,31	
Verrechnung anteiliges Jahresergebnis 2024	-2.145.393,09	15.465.799,74
b) Rücklagen Borngasse		
Vortrag 01.01.2024	331.994,75	
Verrechnung anteiliges Jahresergebnis 2024	58.502,16	390.496,91
c) Rücklagen Neues Kurhaus		
Vortrag 01.01.2024	23.821.073,99	
Zuführung:		
Zuschuss der Stadt Aachen (Wirtschaftsplan)	337.500,00	
Einlage 2024	11.204.383,84	
Verrechnung anteiliges Jahresergebnis 2024	-313.309,68	35.049.648,15
Allgemeine Rücklagen		**55.019.847,88**
Eigenkapital		**55.045.412,47**

4. Finanzielle Leistungsindikatoren

Die finanziellen Leistungsindikatoren ergeben sich unmittelbar aus dem jährlichen Wirtschaftsplan. Die Überprüfung erfolgt quartalsweise durch Soll-Ist-Analyse der geplanten Ansätze zu den realisierten Werten der wesentlichen Merkmale wie Umsätze, Material- und Personalaufwand sowie des Ergebnisses. Auch die Liquiditätsausstattung als wichtiger finanzieller Leistungsindikator unterliegt einem regelmäßigen Monitoring.

III. Prognosebericht

hier ist der Übergang unglücklich, Absatz fehlt

LESE E PLAR

streichen

Gemäß Meeting- & EventBarometer 2024/2025 sind Anbieter*innen und Veranstalter*innen zuversichtlich mit der guten bis sehr guten Buchungs- und Veranstaltungslage und erwarten insbesondere bei den Präsenzveranstaltungen ein Wachstumspotential, dass auf ein positives Geschäftsjahr mit einem erneuten Anstieg sowohl an Veranstaltungen als auch an internationalen Teilnehmer*innen blickt.

Daneben ergibt die Befragung, dass sowohl Anbieter*innen als auch Veranstalter*innen weiterhin zentrale Themen wie Energieversorgung, Inflation/Preissteigerung und Personalengpässe als größte Herausforderungen für den Veranstaltungsmarkt sehen.

es ist irgendwie irritierend, können wir hier 2026 schreiben?

Für den Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN gilt, dass die Vermietungsauslastung der Säle und Konferenzräume der Location „Eurogress Aachen“ für Veranstaltungen seit Jahren grundsätzlich hoch ist. Des Weiteren ist der Eigenbetrieb teilweise wegen der Erfüllung der öffentlichen Aufgaben z.B. Veranstaltungen der Karnevalsvereine u. a. an bestimmte Veranstaltungsarten gebunden. Bislang waren und sind für die Jahre 2023 bis vsstl. 2027 durch die Dachsanierung des Gebäudes „Eurogress Aachen“ Einschränkungen im laufenden Geschäft zu berücksichtigen. Aufgrund des derzeitigen Baufortschritts ist mit einer Fertigstellung des Daches erst im Jahr 2027 zu rechnen, so dass sich die Einschränkungen auch bis ins Jahr 2027 hinziehen werden.

Die Vermarktung des „Bendplatzes“ hat sich mit einer guten Auslastung auf einem stabilen Niveau entwickelt, gleiches gilt für den Business & Event Bereich im „Tivoli“ Aachen. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass sich aufgrund der Zugehörigkeit der Alemannia Aachen zur 3. Liga seit der Saison 2024/2025 erhöhter Abstimmungsbedarf bezüglich der Terminierung von Veranstaltungen ergibt. Aufgrund der kurzfristigen Festsetzung der konkreten Spieltage mit einem Vorlauf von 6 Wochen entstehen Einschränkungen hinsichtlich der Zusage von Veranstaltungsterminen unserer Kunden und Kundinnen.

Der Sanierungsfortschrift des „Neuen Kurhauses“ lässt sich anhand der Informationen des sanierungsbegleitenden Gebäudemanagements der Stadt Aachen im Wesentlichen als planmäßig einschätzen. Insgesamt wird mit einer Fertigstellung der Revitalisierung bis zum Ende des vierten Quartals 2025 gerechnet.

Als wesentliche Herausforderung kann das Bauen unter multiplen Herausforderungen wie extremer Marktverengung, extremen Lieferzeiten, extremen Preissteigerungen und hohem Koordinations-Aufwand angesehen werden. Zusätzlichen negativen Einfluss hat auch die seit ca. Mitte 2022 eingeführte Stoffpreis-Gleitklausel (SPGK) auf die Kostenentwicklung der laufenden Projekte. Nach Berücksichtigung von Terminverschiebungen und weiteren Anpassungen der Baupreisindizes ergibt sich weiterhin eine Kostenverschiebung der ursprünglichen Planung von 50,1 Mio. EUR hin zu einer Kostenprognose von etwa 58-58,5 Mio. EUR.

Für das Untergeschoß im „Neuen Kurhaus“ gibt es ein Konzept für eine Clubnutzung. Für diese Nutzung waren zahlreiche bauliche und baurechtliche Herausforderungen zu meistern, für die aber gute Lösungen gefunden wurden.

IV. Chancen- und Risikobericht

1. Risikobericht

a. Branchenspezifische Risiken

Der deutsche Veranstaltungsmarkt wächst stabil weiter. Die hohe Relevanz von Präsensveranstaltungen als Kommunikationsinstrument von Unternehmen und Organisationen und der weiterhin exzellente Ruf Deutschlands als Tagungs- und Kongressstandort verleihen im Wesentlichen Business-Veranstaltungen wieder das gewohnte stabile Umfeld und Buchungsniveau. Sowohl Anbieter*innen als auch Veranstalter*innen erwarten für 2025 im Bereich Präsensveranstaltungen ein deutliches Wachstum der Anzahl der Veranstaltungen.

Auswahlkriterien der Veranstalter*innen für Events in Deutschland bestehen neben der guten Erreichbarkeit des Reiseziels vor allem in der Branchenkompetenz bestimmter Sektoren und der Qualität der angebotenen Leistungen. Nichts destotrotz muss die Entwicklung des Veranstaltungsgeschäfts mit den Einflüssen aus Digitalisierung, Energieengpässen, Fachkräftemangel, Fragen der Nachhaltigkeit, Mobilitätswende und verändertem Reiseverhalten von

LESEEXEMPLAR

Veranstaltungsteilnehmenden immer angepasst und dem Wandel entsprechend sowohl auf Angebots- als auch auf Nachfrageseite mitgedacht werden.

Aufgrund der sehr hohen Diversifizierung unseres Kunden*Kundinnenportfolios sind einzelne Branchenrisiken aus unserer Sicht grundsätzlich nicht erkennbar. Mit der künftig geplanten Erweiterung unseres Portfolios um die Veranstaltungsstätte „Neues Kurhaus“ können wir unseren Kunden*Kundinnen sehr abwechslungsreiche Veranstaltungsräumlichkeiten mit den unterschiedlichsten Stilrichtungen und Ambiente anbieten.

Bei einer grundsätzlichen Planungssicherheit, da sich die Kunden*Kundinnenstruktur aus ca. 80-85 % Stammkunden*kundinnen und aus ca. 15-20 % wechselnder Klientel zusammensetzt, werden, unter normalen und nicht pandemie-beeinflussten Umständen, Risiken grundsätzlich nur gesehen, wenn sich aufgrund von politischen oder wirtschaftlichen Maßnahmen die Kaufkraft unserer Kunden*Kundinnen vermindert und allgemeine Sparzwänge zu weniger Veranstaltungen führen.

Grundsätzlich ist die erwartete Erholung des Veranstaltungsmarktes branchenweit und eine damit verbundene Rückkehr zu einem Umsatzvolumen auf Vor-Corona-Niveau eingetreten. Unser Veranstaltungsgeschehen ist von den Auswirkungen des Krieges in der Ukraine nicht unmittelbar betroffen, während auch wir die aktuellen allgemeinen Preisentwicklungen spüren und in unsere Planungen einfließen lassen müssen.

b. Ertragsorientierte Risiken

Der Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN wird auch in Zukunft mit den Zuschüssen der Stadt Aachen rechnen müssen, da der Betrieb auch mit gravierenden Einsparungen und auch unter der Berücksichtigung von Umsatzsteigerungen weiterhin nur mit Verlusten zu führen ist.

Als ein weiteres aber geringes Risiko stellen die mit der Alterung der Location „Eurogress Aachen“ steigenden Instandhaltungsaufwendungen dar. Mittel- und langfristig wird mit weiteren Instandhaltungsmaßnahmen rund um das Gebäude aber auch der technischen Anlagen zu rechnen sein. Einen Einfluss auf die Instandhaltungsmaßnahmen nehmen auch Änderungen in den Vorschriften zur Betriebssicherheit von technischen Einrichtungen und Anlagen.

c. Finanzwirtschaftliche Risiken

Die Liquiditätslage ist durch die städtische Trägerschaft grundsätzlich gesichert. Zum 31.12.2025 läuft die Zinsbindung für eines der Gesellschafterdarlehen aus, die Zinsen müssen entsprechend neu mit der Stadt vereinbart werden.

2. Chancenbericht

Grundsätzlich bietet der Kongressstandort Aachen mit der Anbindung an die sich dynamisch entwickelnde Exzellenz-Universität RWTH ausreichend Möglichkeiten zur Ausweitung der Geschäfte. Gerade für größere Kongresse mit über 400 Teilnehmenden bietet sich in der Stadt die Location „Eurogress Aachen“ als Kongresshaus an. Einschränkungen ergeben sich aufgrund der begrenzten Kapazität insoweit nur für Veranstaltungen mit über 2.000 Teilnehmenden.

LESE EXEMPLAR

3. Gesamtaussage

Die Betriebsleitung hat es als ihre Aufgabe angesehen, Risiken, die sich auf den Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN auswirken können, frühzeitig zu identifizieren und angemessen zu steuern. Wesentliche Bestandteile des Risikomanagements sind u. a. der jährliche Wirtschaftsplan (Erfolgs- und Vermögensplan), die Stellenübersicht und der 5-jährige Finanzplan. Des Weiteren werden Quartalsabschlüsse erstellt und Planabweichungen systematisch analysiert und als Grundlage für Steuerungsmechanismen ausgewertet.

Neben dem System der internen Kontrollen bestehen Schnittstellen zu verschiedenen Ämtern der Stadt Aachen (Fachbereich Finanzsteuerung/Abteilung Beteiligungscontrolling - Managementunterstützung, eigenbetriebsähnliche Einrichtung Gebäudemanagement, Fachbereich Rechnungsprüfung, Fachbereich Recht und Versicherung), die wesentliche Aufgaben übernehmen und damit die Kontrollsicherheit erhöhen.

Aachen, im Juli 2025 der Anhang: 24.06.2025

gez. Kristina Wulf Betriebsleitung	gez. Stefanie Hennefeld Betriebsleitung

Hier Text eingeben

LESEE E PLAR

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An das EUROGRESS AACHEN

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Eigenbetriebs EUROGRESS AACHEN – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2024 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Eigenbetriebs EUROGRESS AACHEN für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie den landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebs zum 31. Dezember 2024 sowie seiner Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Eigenbetrieb unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Rates der Stadt Aachen für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung

LESEEXEMPLAR

sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Rat der Stadt Aachen ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses des Eigenbetriebs zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes

wesentlichen

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentliche falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen und Irrtümern ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

LESEEXEMPLAR

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

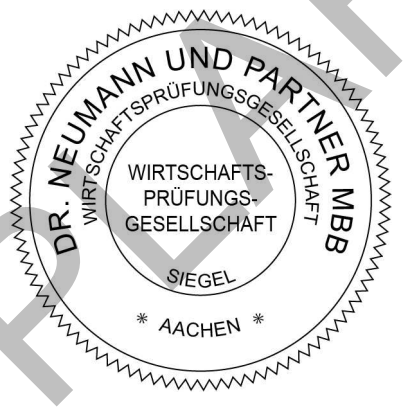
- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass eine aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, ist höher als das Risiko, dass eine aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- erlangen wir ein Verständnis von den für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollenund den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit der internen Kontrollen des Eigenbetriebs bzw. dieser Vorkehrungen und Maßnahmen abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Eigenbetriebs.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

LESEEXEMPLAR

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel in internen Kontrollen, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Aachen, den 21. Juli 2025

DR. NEUMANN UND PARTNER MBB
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT



Gatz
Wirtschaftsprüfer

LESEEXEMPLAR

Fakultative Anlagen

LESEEXEMPLAR

Rechtliche, wirtschaftliche und steuerliche Verhältnisse

Gesellschaftsrechtliche Verhältnisse

Firma:	EUROGRESS AACHEN
Sitz:	Aachen
Organisationsform:	Eigenbetrieb der Stadt Aachen
Betriebssatzung:	Die Betriebssatzung in der derzeitig gültigen Fassung datiert vom 28. September 2022. In Kraft getreten ist sie mit Veröffentlichung am 27. Januar 2023. Gegenstand der Satzungsänderung war im Wesentlichen eine Erweiterung der Betriebsleitung. Die Betriebsleitung des Eurogress besteht somit aus einer Betriebsleitung für den Bereich „Business & Innovationen“ mit Schwerpunkt Veranstaltungsbetrieb und Marketing und einer Betriebsleitung für den Bereich „Administration“ mit Schwerpunkt Finanzen, Verwaltung und Personal.
Anschrift:	Monheimsallee 48 52062 Aachen
Gegenstand des Betriebs:	Gegenstand des Betriebs ist "die Bereitstellung von Räumen sowie technischen Hilfsmitteln und Dienstleistungen zur Vorbereitung und Durchführung von Tagungen, Konzerten, Ausstellungen und sonstigen gesellschaftlichen und kulturellen Veranstaltungen. Der Betrieb kann selbst Eigenveranstaltungen und Beteiligungsveranstaltungen durchführen".
Geschäftsjahr:	1. Januar bis 31. Dezember
Betriebsleitung:	Frau Kristina Wulf Frau Stefanie Hennefeld
Stammkapital:	Euro 25.564,59
Vermögensträger:	Stadt Aachen

Betriebsausschuss und Rat der Stadt Aachen

In der Sitzung des Rates der Stadt Aachen am 4. Dezember 2024 wurde der von uns geprüfte und unter dem Datum vom 2. Oktober 2024 mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 zusammen mit dem Lagebericht gebilligt und damit festgestellt.

Der Betriebsleitung wurde für das vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023 laufende Geschäftsjahr am 4. Dezember 2024 Entlastung erteilt.

LESEEXEMPLAR

Steuerliche Verhältnisse

Zuständiges Finanzamt:	Aachen-Stadt
Steuernummer:	201/5928/0210
Organschaftsverhältnisse:	Nach § 2 Absatz 2 Nr. 2 UStG bestand nach dem Gesamtbild der tatsächlichen Verhältnisse auf Grund der finanziellen, organisatorischen und wirtschaftlichen Eingliederung eine umsatzsteuerliche Organschaft mit der EUROGRESS AACHEN Betriebs-GmbH.
Steuererklärungen/-bescheide:	Bis zum Prüfungsende lagen Steuerbescheide für das Jahr 2023 über Körperschaftsteuer und Solidaritätszuschlag sowie den Gewerbesteuermessbetrag vor. Darüber hinaus lagen Bescheide über die gesonderte Feststellung des verbleibenden Verlustabzuges zur Körperschaftsteuer, die gesonderte Feststellung von Besteuerungsgrundlagen nach § 27 Abs. 2, § 28 Abs. 1 KStG sowie die gesonderte Feststellung des vortragsfähigen Gewerbeverlustes auf den 31. Dezember 2023 vor. Sämtliche Bescheide ergingen unter dem Vorbehalt der Nachprüfung.
Steuerliche Außen-/Sonderprüfungen:	Die letzte steuerliche Außenprüfung fand 2024 statt und umfasste für die Körperschaftsteuer, die gesonderte Feststellung des verbleibenden Verlustabzuges zur Körperschaftsteuer, die Gewerbesteuer sowie die Umsatzsteuer den Zeitraum von 2018 bis 2020.

LESEEXEMPLAR

Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz

(Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720))

LESEEXEMPLAR

Fragenkreis 1: Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge

a) Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie gegebenenfalls für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Anweisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie gegebenenfalls für die Konzernleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?

Die Zuständigkeiten der Betriebsleitung sind in der Betriebssatzung festgelegt. Die Regelungen entsprechen den Bedürfnissen des Eigenbetriebs. Die Betriebssatzung wurde in 2022 nach Beschluss des Rates der Stadt Aachen geändert. Wesentliche Änderung beinhaltet der § 5 Betriebsleitung. Demnach besteht die Betriebsleitung i.S. des § 2 EigVO NRW nunmehr aus zwei Betriebsleiterinnen. Eine Betriebsleitung für den Bereich „Business & Innovationen“ mit Schwerpunkt Veranstaltungsbetrieb und Marketing und eine Betriebsleitung für den Bereich „Administration“ mit Schwerpunkt Finanzen, Verwaltung und Personal. Die Änderung der Satzung trat mit Veröffentlichung am 27. Januar 2023 in Kraft. Mit Wirkung zum 02.10.2023 ist die Besetzung der zweiten Betriebsleitung erfolgt.

Änderungen

Die Einbindung des Überwachungsorgans (Betriebsausschuss) in die Entscheidungsprozesse der Betriebsleitung ist sachgerecht.

b) Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?

Im Geschäftsjahr haben insgesamt 5 Betriebsausschusssitzungen stattgefunden (20. Februar, 25. Juni, 10. September, 12. November, 10. Dezember). Hierüber wurden ordnungsgemäße Niederschriften gefertigt.

c) In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?

Die Betriebsleiterinnen Frau Wulf und Frau Hennefeld waren im Jahr 2024 in keinen Aufsichtsräten oder anderen Kontrollgremien tätig.

d) Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?

Die Betriebsleiterinnen stehen im Angestelltenverhältnis, erfolgswirksame Komponenten existieren nicht. Die Höhe der erhaltenen Vergütungen wird im Anhang zum Jahresabschluss des Eigenbetriebs angegeben.

Die Mitglieder des Betriebsausschusses erhalten keine Vergütungen.

LESEEXEMPLAR

Fragenkreis 2: Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen

a) Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?

Die Organisation ist in wesentlichen Bestandteilen einem Organisationsplan zu entnehmen. Die Organisation des Eigenbetriebs entspricht der Größe des Unternehmens.

b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?

Solche Anhaltspunkte haben sich im Rahmen unserer Prüfung nicht ergeben hier fehlt ein Punkt

c) Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?

Die Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergeben sich aus den Einzelregelungen des internen Kontrollsystems, die durch die Betriebsleitung durch entsprechende Verfahrensanweisungen weiterentwickelt werden.

Des Weiteren finden Fortbildungen betreffend die Korruptionsprävention statt. Der Fachbereich Personal, Organisation, E-Government und Informationstechnologie (FB 11) hat eine entsprechende Handlungsrichtlinie erstellt.

Darüber hinaus ist der Fachbereich Rechnungsprüfung (FB 14) der Stadt Aachen wesentlich mit der Korruptionsprävention befasst.

d) Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und -gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?

Die Befugnisse der Organe sind in der Betriebssatzung aufgeführt und werden auch eingehalten. Bei der Auftragsvergabe werden die diesbezüglichen Richtlinien der Stadt Aachen eingehalten.

e) Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z.B. Grundstücksverwaltung, EDV)?

Es besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen in Form der Aktenverwaltung.

LESEEXEMPLAR

Fragenkreis 3: Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling

a) Entspricht das Planungswesen – auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten – den Bedürfnissen des Unternehmens?

Der Planungsprozess ergibt sich aus der EigVO. Folgende Planungsrechnungen werden erstellt: jährlicher Wirtschaftsplan (Erfolgs- und Vermögensplan), Stellenübersicht, 5-jähriger Finanzplan. Das Planungswesen entspricht den Bedürfnissen des Betriebs.

b) Werden Planabweichungen systematisch untersucht?

Die Planabweichungen werden quartalsweise systematisch untersucht.

c) Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?

Das Rechnungswesen entspricht der Größe und den besonderen Anforderungen des Betriebs.

d) Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u.a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?

Der Eigenbetrieb hat lediglich in geringem Umfang eigene liquide Mittel. Kredite dürfen nicht aufgenommen werden, da die Finanzierung durch die Stadt Aachen erfolgt. Die Überwachung der Barkasse erfolgt fortlaufend durch den Geschäftsbereich Finanzen/Personal.

e) Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?

Siehe lit d).

f) Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?

Entgelte werden vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt. Das bestehende Mahnwesen ist entsprechend den Bedürfnissen des Eigenbetriebs eingerichtet und gewährleistet, dass ausstehende Forderungen effektiv und zeitnah eingezogen werden können.

g) Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/Konzernbereiche?

Das Controlling besteht beim Geschäftsbereich Finanzen/Personal und umfasst alle wesentlichen Bereiche des Eigenbetriebs.

LESEEXEMPLAR

h) Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?

Die Steuerung und Überwachung der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht, erfolgt über das Beteiligungscontrolling/Strategische Managementunterstützung (FB 20/400) der Stadt Aachen.

Fragenkreis 4: Risikofrüherkennungssystem

a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?

Als Teil des bestehenden Risikomanagements sind *die Betriebsleiterinnen stets in die operativen Geschäftsaktivitäten eingebunden. Dies ist unter anderem dadurch gewährleistet, dass sie sämtliche Angebote und Verträge sichten und genehmigen. Hierdurch sind die Betriebsleiterinnen über die aktuellen Entwicklungen informiert und können im Bedarfsfall frühzeitig auf etwaige Fehlentwicklungen, bis hin zu drohenden Risiken, reagieren. Daneben werden durch die Betriebsleiterinnen jährlich ein Wirtschaftsplan sowie eine Stellenübersicht erstellt. Zudem erfolgt die Fortschreibung eines 5-jährigen Finanzplans. Unterjährig dient die Erstellung von Quartalsabschlüssen nebst systematischer Analyse und Auswertung ebenfalls dazu, auf mögliche Fehlentwicklungen einzugehen und zu reagieren. Eigene liquide Mittel bestehen nur in geringem Umfang. Die Finanzierung erfolgt über die Stadt Aachen.*

Darüber hinaus bestehen Schnittstellen zu diversen Fachbereichen der Stadt Aachen, welche in die Geschäftstätigkeit miteinbezogen werden und somit auch eine Kontrollfunktion übernehmen. Hierzu zählen insbesondere der Fachbereich Rechnungsprüfung (FB 14), der Fachbereich Recht und Versicherung (FB 30) sowie die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Gebäudemanagement der Stadt Aachen (E 26).

Bestandsgefährdende Risiken bestehen aufgrund der Finanzierung durch die Stadt Aachen im Grunde nicht. Sofern die Stadt Aachen dem EUROGRESS AACHEN weiterhin Betriebskostenzuschüsse zuwendet, ist die Liquiditätslage gesichert.

b) Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?

Die unter lit a) dargelegten Maßnahmen zur Risikofrüherkennung reichen aus unserer Sicht aus, um Risiken rechtzeitig erkennen zu können. Wir haben im Rahmen unserer Prüfung keine Anhaltspunkte darüber erhalten, dass die genannten Maßnahmen nicht durchgeführt wurden.

c) Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?

Ja.

LESEEXEMPLAR

d) Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?

Ja.

Fragenkreis 5: Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate

a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten schriftlich festgelegt? Dazu gehört:

- Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden?
- Mit welchen Partnern dürfen die Produkte/Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden?
- Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert und in welchem Umfang dürfen offene Posten entstehen?
- Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z.B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z.B.: antizipatives Hedging)?

b) Werden die Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?

c) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung ein dem Geschäftsumfang entsprechendes Instrumentarium zur Verfügung gestellt insbesondere in Bezug auf

- Erfassung der Geschäfte
- Beurteilung der Geschäfte zum Zweck der Risikoanalyse
- Bewertung der Geschäfte zum Zweck der Rechnungslegung
- Kontrolle der Geschäfte?

d) Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?

e) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?

f) Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzernleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die gegebenenfalls zu bildenden Vorsorgen geregelt?

Zu Fragenkreis 5:
Entfällt; der Eigenbetrieb setzt keine Finanzinstrumente u.ä. ein. Die gesamte Finanzierung erfolgt durch die Stadt Aachen.

LESEEXEMPLAR

Fragenkreis 6: Interne Revision

a) Gibt es eine den Bedürfnissen des Unternehmens/Konzerns entsprechende Interne Revision/Konzernrevision? Besteht diese als eigenständige Stelle oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle (ggf. welche?) wahrgenommen?

Revisionsaufgaben werden durch den Fachbereich Rechnungsprüfung (FB 14) der Stadt Aachen wahrgenommen.

Der Fachbereich Rechnungsprüfung (FB 14) ist ein eigenständiger Fachbereich der Stadt Aachen. Einzelheiten sind in der Rechnungsprüfungsordnung festgelegt.

b) Wie ist die Anbindung der Internen Revision/Konzernrevision im Unternehmen/Konzern? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?

Siehe Frage lit a). Es gibt keine Hinweise auf aufgetretene Interessenkonflikte.

c) Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der Internen Revision/Konzernrevision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentlich miteinander unvereinbare Funktionen (z.B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die Interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?

Im Geschäftsjahr 2024 hat eine Sonderprüfung durch den Fachbereich Rechnungsprüfung (FB 14) bezüglich der Aufklärung zu Teamtagen, Teambildungstagen, Teamfrischen und ähnlichen Veranstaltungen für die Jahre 2021-2023 stattgefunden. Aufgrund der durchgeführten Prüfungsschritte und der entsprechenden Ergebnisse konnte aus Prüfersicht mit hinreichender Sicherheit festgestellt werden, dass die von Eurogress (nach)gemeldeten relevanten „Aufwendungen für Mitarbeitende des E 88 in den Jahren 2021- 2023“ vollständig sind.

d) Hat die Interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?

Der Fachbereich Rechnungsprüfung nimmt die Aufgaben der internen Revision schwerpunktmäßig nach eigenem Ermessen im Rahmen der Rechnungsprüfungsordnung der Stadt Aachen wahr.

e) Hat die Interne Revision/Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?

Es liegen keine Erkenntnisse über bemerkenswerte Mängel vor.

f) Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der Internen Revision/Konzernrevision gezogen und wie kontrolliert die Interne Revision/Konzernrevision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?

Entfällt, siehe lit e).

LESEEXEMPLAR

Fragenkreis 7: Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans

a) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?

Zustimmungspflichtige Rechtsgeschäfte und Maßnahmen, die eine vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans erforderten, sind nicht angefallen.

b) Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?

Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine Hinweise dafür ergeben, dass Kreditgewährungen an Mitglieder der Betriebsleitung oder des Überwachungsorgans erfolgten.

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z.B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?

Solche Sachverhalte haben sich im Rahmen der Prüfung nicht ergeben.

d) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?

Verstöße gegen Gesetz, Betriebssatzung, Geschäftsordnung und bindende Beschlüsse der Überwachungsorgane wurden im Rahmen der Prüfung nicht festgestellt.

Fragenkreis 8: Durchführung von Investitionen

a) Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?

Investitionen wurden angemessen geplant und vor ihrer Realisierung auf Wirtschaftlichkeit und Finanzierbarkeit geprüft. Wöchentlich sitzt die Führungsebene und die Betriebsleitung zusammen und besprechen etwaige Investitionsvorhaben.

b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z.B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?

Größere Investitionen werden öffentlich bzw. beschränkt ausgeschrieben, so dass ein Preisvergleich möglich ist. Die Investitionen in die Sanierung des Neuen Kurhauses erfolgen unter Einbindung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Gebäudemanagement (E 26) der Stadt Aachen.

LESEEXEMPLAR

c) Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?

Die Überwachung erfolgt durch eigenes Personal bzw. durch die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Gebäudemanagement (E 26) der Stadt Aachen für bauliche Investitionen.

d) Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?

Bei den abgeschlossenen Investitionen haben sich keine Überschreitungen ergeben.

e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?

Es haben sich keine Anhaltspunkte hierfür ergeben.

Fragenkreis 9: Vergaberegelungen

a) Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z.B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?

Die Auftragsvergaben erfolgen nach Auskunft der Betriebsleitung gemäß VOB, VOF und VOL sowie der Vergabeordnung der Stadt Aachen. Die Durchführung, Budgetierung und Veränderung von Investitionen wird wie unter Fragenkreis 8 c) durch die Stadt Aachen überwacht.

Die Prüfung hat keine Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen im Geschäftsjahr 2024 ergeben.

b) Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z.B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?

Es werden Konkurrenzangebote eingeholt.

Fragenkreis 10: Berichterstattung an das Überwachungsorgan

a) Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?

In den regelmäßig stattgefundenen Sitzungen des Betriebsausschusses hat die Betriebsleitung ausweislich der uns vorgelegten Niederschriften umfassend über die wirtschaftliche Lage des Eigenbetriebs berichtet.

b) Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?

Die Berichte sind nach den von uns im Rahmen der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen im Hinblick auf die Größe des Eigenbetriebs ausreichend, um einen zutreffenden Eindruck von der wirtschaftlichen Lage des Betriebes zu vermitteln.

LESEEXEMPLAR

c) Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?

Der Betriebsausschuss wurde in den durchgeführten Sitzungen zeitnah unterrichtet.

Risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen und wesentliche Unterlassungen liegen nicht vor.

d) Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?

Im Geschäftsjahr 2024 hat das Überwachungsorgan nicht den Wunsch geäußert, über besondere Themen informiert zu werden.

e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z.B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?

Es gibt keine Anhaltspunkte dafür, dass die Berichterstattung nicht in allen Fällen ausreichend war.

f) Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?

Nein; für alle Mitarbeiter der Stadt Aachen, also auch für die Betriebsleitung des EUROGRESS ist jedoch eine Vermögenseigenschadenversicherung bei der GVV-Kommunalversicherung abgeschlossen.

g) Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offen gelegt worden?

Es liegen keine Anhaltspunkte für derartige Interessenkonflikte vor.

Fragenkreis 11: Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

a) Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?

AG Aktien

Mit Ergebnis der Betriebsprüfung sind die gewoge Aktion aufgrund der Betriebsaufspaltung zu notwendigem Betriebsvermögen geworden.

Nicht notwendiges Vermögen besteht nicht in wesentlichem Umfang.

b) Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?

Auffallend hohe oder niedrige Bestände liegen nicht vor.

LESEEXEMPLAR

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?

Es bestehen eventuell stille Reserven bei den Finanzanlagen (gewoge AG - Aktien), die als notwendiges Betriebsvermögen behandelt werden (Einlagen in 1997). Ebenfalls könnten stille Reserven in den zum 1. Januar 2023 eingelegten acht Erbpachtgrundstücken bestehen.

Fragenkreis 12: Finanzierung

a) Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?

Die gesamte Finanzierung wird von der Stadt Aachen übernommen.

b) Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?

Der Eigenbetrieb gilt als zu konsolidierende Einheit des nach den NKF-Regelungen (Neues kommunales Finanzmanagement) geltenden Konzerns Stadt Aachen.

c) In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?

Der Eigenbetrieb hat in 2024 Zuschüsse i. H. v. insgesamt 2.061 T€ von der Stadt Aachen erhalten

Es haben sich keine solchen Anhaltspunkte ergeben.

Fragenkreis 13: Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

a) Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?

Der Eigenbetrieb verfügt über eine angemessene Eigenkapitalausstattung. Die Eigenkapitalquote beträgt per 31.12.2024 rd. 61 %. Finanzierungsprobleme aufgrund der Eigenkapitalausstattung bestehen derzeit nicht.

b) Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?

Der Jahresverlust ist nach der Betriebssatzung mit dem Rücklagenkapital zu verrechnen. Die satzungsmäßige Vorgabe wird bei der Jahresabschlusserstellung berücksichtigt und das Eigenkapital nach Verwendung des Jahresergebnisses ausgewiesen (§ 17 der Betriebssatzung vom 28. September 2022).

LESE EXEMPLAR

Fragenkreis 14: Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

a) Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?

Eine Aufteilung des Betriebsergebnisses nach Segmenten wird nicht vorgenommen.

b) Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?

Das Jahresergebnis 2024 ist nicht von einmaligen Vorgängen geprägt.

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?

Die Ermittlung und Kontrolle der Kreditkonditionen erfolgt durch den Fachbereich Finanzsteuerung (FB 20) der Stadt Aachen. Basis der edv-gesteuerten Zinsermittlung bilden grundsätzlich die Konditionen, zu denen sich die Stadt am Markt refinanziert.

d) Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?

Konzessionsabgabepflicht besteht nicht.

Fragenkreis 15: Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen

a) Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?

Das EUROGRESS dient unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung. Dadurch können nur Preise verlangt werden, die bedarfsgerecht sind, so dass Verluste hingenommen werden müssen.

b) Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?

siehe lit a).

Fragenkreis 16: Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?

siehe Frage 15 lit a).

b) Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?

Ertragssteigerungen und Kostenreduzierungen sind geplant, aber unter der Berücksichtigung der Vorgabe der Erfüllung der öffentlichen Aufgaben. Die Preise werden regelmäßig überprüft und angepasst.

LESEEXEMPLAR

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

LESEE E PLAR

Wirtschaftsplan 2026

Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN

1. ERFOLGSPLAN 2026

Zum Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN zählen die Veranstaltungslocations „Eurogress Aachen“, „Bendplatz Aachen“ und der „Business & Event Bereich im Aachener Fußballstadion Tivoli“.

Im Jahr 2019 wurde das „Kurhaus“ mittels politischer Beschlüsse des Rates der Stadt Aachen in den Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN eingelegt. Nach Abschluss der erforderlichen Sanierungsmaßnahmen, die voraussichtlich Anfang 2026 beendet sein werden, wird das „Kurhaus“ ab Mitte 2026 als weitere Location für Veranstaltungen verschiedenster Formate durch den Eigenbetrieb bewirtschaftet. Die wirtschaftliche Entwicklung des „Kurhauses“ wird in die Gesamtdarstellung im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs EUROGRESS AACHEN einbezogen und zur besseren Übersicht zusätzlich auszugsweise separat dargestellt. Als weiterer Bestandteil des „Kurhauses“ zählt die neben dem „Kurhaus“, an den Kurpark angrenzende „Musikmuschel“, eine kleine überdachte Open-Air Bühne, die der Eigenbetrieb Im Zeitraum Herbst 2025 bis Frühjahr 2026 saniert. Die „Musikmuschel“ wird mit Beginn des Jahres 2026 dem Kulturbetrieb der Stadt Aachen zur Bewirtschaftung überlassen.

Daneben unterhält der Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN das „Umspannwerk Borngasse“, das ausschließlich der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung „Stadttheater und Musikdirektion Aachen“ als Probenraum zur Verfügung gestellt wird. Da hier keine Veranstaltungen im eigentlichen Sinn durchgeführt werden und der Probenraum damit nicht zum Kerngeschäft des Eigenbetriebs zählt, wird für das „Umspannwerk Borngasse“ jeweils eine separate Planung aufgestellt.

1.1. Locations

Geschäftsfelder
Das Veranstaltungsportfolio der Location „Eurogress Aachen“ setzt sich aus Tagungen/Kongressen, gesellschaftlichen Veranstaltungen, Konzerten/Shows und Messen zusammen. Ein Großteil der Erträge aus der Überlassung von Räumlichkeiten wird durch Tagungen und Kongresse generiert. Neben den wiederkehrenden Tagungen werden nationale bzw. internationale Kongresse mit einem eher langfristigen Planungshorizont gebucht, während Shows und Konzerte (im Speziellen Konzerte der Unterhaltungs-Musik) erfahrungsgemäß kurzfristiger als Tagungen und Kongresse gebucht werden.

Aus Tagungen und Kongressen sowie aus den gesellschaftlichen Veranstaltungen wird im Bereich Gastronomie über die Umsatzprovision Ertrag generiert, der in der Höhe vom Ausgabeverhalten der Veranstalter*innen sowie der Zahl der Besucher*innen abhängig ist, was eine genaue Kalkulation erschwert.

Mit Eigenveranstaltungen, die im „Eurogress Aachen“ mit einem kalkulierbaren Risiko durchgeführt werden, wird die Ertragssituation ebenfalls gesteigert. Hierzu gehören u.a. die Veranstaltungen von Künstlern*Künstlerinnen wie bspw. Hagen Rether, Klaus Hoffmann und Herman van Veen.

Im „Business & Event Bereich im Aachener Fußballstadion Tivoli“ führen wir auf ca. 2.000 m² Veranstaltungen aller Art durch. Besonderes Gewicht haben dabei gesellschaftliche Veranstaltungen wie Firmen- und Weihnachtsfeiern zum Jahresende.

Neben den zwei Öcher Bend Veranstaltungen finden auf dem „Bendplatz“ Zirkus- und Messeveranstaltungen sowie Ausstellungen und Festivals statt.

Erstmalig führt der Eigenbetrieb im Jahr 2026 den Historischen Jahrmarkt in Kornelimünster durch.

Mit der Eröffnung des „Kurhauses“ im Sommer 2026 wird das attraktive Angebot des Eigenbetriebs um etwas ganz Besonderes erweitert: in einem wunderschönen und technisch hoch funktionalen historischen Ambiente können Veranstaltungen jeglicher Formate mit einer Kapazität von bis zu 1.200 Personen (im gesamten Gebäude) stattfinden. Besonders bemerkenswert ist dabei die räumliche Nähe zum funktionalen Kongresszentrum „Eurogress Aachen“, die damit eine einzigartige Kombination aus Business-Veranstaltungen im „Eurogress Aachen“ und feierlichen Veranstaltungen im „Kurhaus“ möglich macht.

Die „Musikmuschel“ soll künftig durch den Kulturbetrieb der Stadt Aachen als Ergänzung zum Aachener Kulturangebot bewirtschaftet werden. Da sowohl die Übertragung an den Eigenbetrieb in 2019 als auch die Sanierung der „Musikmuschel“ in 2025/2026 haushaltsfinanziert waren, wird die Musikmuschel künftig kostenlos an den Kulturbetrieb überlassen. Nur die laufenden Betriebskosten müssen auf eigene Kosten durch den Kulturbetrieb der Stadt Aachen getragen werden, während der Eigenbetrieb für etwaige Instandhaltungsaufwendungen zuständig bleibt.

1.1.1. Allgemein:

Im Vergleich zum Vorjahr wurden die Erträge im Geschäftsjahr 2026 im Ergebnis mit 7.561.000 EUR (2025: 5.770.000 EUR) um 1.791.000 EUR höher geplant. Für die Aufwendungen ergibt sich mit 12.730.000 EUR (2025: 9.506.000 EUR) ein um 3.224.000 EUR höherer Gesamtaufwand. Der geplante Jahresfehlbetrag für das Geschäftsjahr 2026 beträgt 5.169.000 EUR und wird damit voraussichtlich um 1.433.000 EUR höher ausfallen als der Planfehlbetrag des Vorjahres (3.736.000 EUR).

Der Jahresfehlbetrag wird in Teilen durch den laufenden Zuschuss der Stadt Aachen ausgeglichen. Dieser wurde für 2026 mit insgesamt 2.441.700 EUR entsprechend der angepassten mittelfristigen Finanzplanung 2026 der Stadt Aachen angesetzt. Der den städtischen Zuschuss übersteigende Anteil des Jahresfehlbetrages in Höhe von 2.727.300 EUR wird aus der Kapitalrücklage (per 31.12.2024: 50.020 TEUR) entnommen. Auch unter Berücksichtigung dieser Entnahme beläuft sich das Eigenkapital weiterhin auf einem soliden Niveau von etwa 61 % der Bilanzsumme (31.12.2024: 90.762 TEUR).

1.1.2. Umsätze:

Als Planungsgrundlage für die Umsätze aus den einzelnen Locations dienen die bislang im ERP-System erfassten und gebuchten Veranstaltungsdaten für alle Locations. Der Hauptteil der Veranstaltungen ist bereits vertraglich fixiert, in der 1. oder 2. Option reservierte Veranstaltungen gehen bei der Umsatzermittlung mit einer Wahrscheinlichkeit von 50 % bzw. 25 % in die Planungen ein. Daneben wurde ein pauschaler Umsatz für zu erwartende kurzfristige Buchungen mit rund 110.000 EUR berücksichtigt. Insgesamt ergibt sich ein geplanter Umsatz in Höhe von 5.555 TEUR der um 1.691 TEUR über dem geplanten Umsatz des Vorjahres (3.864 TEUR) liegt.

Einen Einfluss auf die geplanten Umsätze im Gebäude „Eurogress Aachen“ haben noch immer die abschnittsweise geplanten Phasen für die Dachsanierung. Das Dach kann nicht in einem zusammenhängenden Zeitraum saniert werden, das Haus hätte aufgrund von Lärm-, Staub- und Verkehrsbelästigungen für einen längeren Zeitraum geschlossen werden müssen. Infolgedessen würden für diesen Zeitraum die kompletten Umsätze fehlen. Diesem Umstand geschuldet werden die Sanierungen seit 2023 in mehreren kleineren Abschnitten umgesetzt, so dass die Einschränkungen für die Nutzung des Hauses geringer ausfallen. Dennoch ergeben

sich Umsatzeinbußen für die Sanierungszeiträume, die bereits im Wirtschaftsplan berücksichtigt wurden. Dessen ungeachtet bewegen sich die Umsätze im „Eurogress Aachen“ im Jahr 2026 um 843 TEUR höher als im Jahr 2025, das als ein eher durchschnittliches Jahr für diese Location gewertet werden kann.

Für das „Kurhaus“ wurden Umsätze aufgrund teilweiser bereits bestehender Verträge und auf Grundlage von Schätzungen eingeplant. Hier kann noch nicht auf Erfahrungswerte zurückgegriffen werden, aufgrund des wahrgenommenen Interesses von Veranstaltenden kann aber zunächst von einer gewissen Buchungslage ausgegangen werden. Daneben werden verstärkt Vermarktungsaktivitäten unternommen, um eine gute Auslastung zu realisieren. Darüber hinaus soll die „Richtlinie zur Förderung und Stärkung der örtlichen Gemeinschaft“ teilnahmeberechtigten eingetragenen Vereinen, die sich im Aachener Stadtleben aktiv zeigen, für einen begrenzten Zeitraum von 3 Jahren einen Anreiz bieten, gesellschaftliche Vereinsveranstaltungen im „Kurhaus“ durchzuführen. Zu diesem Zweck wurden die geplanten Umsätze im „Kurhaus“ ab dem Jahr 2026 bis 2028 um 20.000 EUR Förderzuschuss reduziert.

Im Jahr 2026 führt der Eigenbetrieb erstmalig den „Historischen Jahrmarkt“ im historischen Stadtkern von Kornelimünster im Rahmen einer Eigenveranstaltung durch. Auf einer Fläche von ca. 16.000 m² werden etwa 160 Kunsthandwerkende, Schaustellende und Gastronomen an 4 Tagen im Juni 2026 die Innenstadt von Kornelimünster mit einem bunten Programm verzaubern. Der Eigenbetrieb ist für die Organisation, die Vermietung von Ständen und für die Gestaltung des Rahmenprogramms zuständig. Auch hier zeichnet sich eine gute Buchungslage ab.

1.1.3. Sonstiger betrieblicher Ertrag:
Seit 2024 fallen mit rund 200 TEUR Erträge aus Erbpacht an. Diese Erträge resultieren aus der Einlage von 8 Erbpachtgrundstücken aus dem städtischen Haushalt in den Eigenbetrieb. Die Erbpachtzinsen wurden vor der Einlage im städtischen Haushalt vereinnahmt. Zwecks ergebnisneutraler Vereinnahmung dieser Erträge im Eigenbetrieb und Verausgabung im städtischen Haushalt wurde gleichermaßen der jährliche städtische Betriebskostenzuschuss für den Eigenbetrieb gekürzt.

1.1.4. Beteiligungsertrag:
Das Ausschüttungsvolumen der gewoge AG verbleibt voraussichtlich auf Niveau der vorangegangenen Geschäftsjahre und wird daher in unveränderter Höhe von 1,7 Mio. EUR im Beteiligungsertrag eingeplant.

Daneben ist für das Jahr 2026 eine Gewinnausschüttung der Eurogress Aachen Betriebs-GmbH an den Eigenbetrieb in Höhe von 100 TEUR vorgesehen.

1.1.5. Veranstaltungskosten:
In dieser Position sind die Kosten, die durch die Durchführung der Veranstaltungen anfallen, enthalten. Aufgrund kurzfristiger Anforderungen unserer Kundschaft an Technik und Ausstattung ist erwartungsgemäß mit Abweichungen gegenüber dem Planansatz zu rechnen. Grundsätzlich teilen sich die Veranstaltungskosten in solche Kosten auf, auf die wir kurzfristig reagieren und sie damit beeinflussen können (bspw. die Anmietung zusätzlichen Equipments), und solche, bei denen dies eher nicht möglich ist (bspw. Dienstleistungen mit vertraglicher Bindung). Grundsätzlich erfolgen externe Zubuchungen immer unter Berücksichtigung einer Marge.

Insgesamt schätzen wir die Veranstaltungskosten für das Jahr 2026 für alle Veranstaltungen in den Locations auf etwa 2.492 TEUR, die damit insgesamt um 735 TEUR über dem Planansatz des Vorjahres (1.757 TEUR) liegen. Steigende Umsätze (siehe 1.1.2.) lösen in der Regel, mit wenigen Ausnahmen, korrespondierende Veranstaltungskosten aus

1.1.6. Personalkosten:
Der geplante Ansatz der Personalkosten für 49 Stellen (siehe 4. Stellenübersicht 2026) beträgt 3.675 TEUR und beinhaltet die verhandelte Tariferhöhung von 2,8 % ab Mai 2026 sowie in den Jahren 2027 ff. geschätzte Tarifsteigerungen mit jeweils 2 %. Darüber hinaus sind geschätzte Zulagen und Zuschläge eingeplant.

1.1.7.Abschreibungen:

Das geschätzte Abschreibungsvolumen beträgt 2.769 TEUR. Die Übergabe des „Kurhauses“ durch die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Gebäudemanagement der Stadt Aachen im ersten Quartal 2026 führt erstmals zu Abschreibungen für das Gebäude und die Betriebs- und Geschäftsausstattung mit etwa 1.501 TEUR, auf „Eurogress Aachen“ und „Bendplatz“ entfallen 1.268 TEUR Abschreibungen.

1.1.8. Energiekosten, Gebäudereinigung, Versicherungen und Grundbesitzabgaben:

Der Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN ist in die Stromverträge der Stadt Aachen integriert. Bei einem Preis von knapp 0,25 EUR/kWh und einem geschätzten Strombedarf von 1,1 Mio. kWh ergibt sich für den Strombezug in der Location „Eurogress Aachen“ ein Aufwand von 268 TEUR und mit einem geschätzten Strombedarf von 740 kWh ergibt sich für die Location „Kurhaus“ ein Aufwand von 134 TEUR. Für Fernwärme gehen wir von Kosten in Höhe von jeweils 110 TEUR aus. Insgesamt werden die Energiekosten für das „Eurogress Aachen“ mit 389 TEUR und für das „Kurhaus“ mit 253 TEUR geplant, gerade für das „Kurhaus“ handelt es sich bei den Energiekosten um reine Schätzwerte. Für den „Bendplatz“ werden allgemeine Energiekosten mit 15 TEUR berücksichtigt.

Der Ansatz der geplanten Reinigungskosten für das „Eurogress Aachen“ liegt mit 284 TEUR aufgrund einer Tarifsteigerung um 14 TEUR über dem Ansatz des Vorjahres. Für die Location „Kurhaus“ werden mit Inbetriebnahme des Veranstaltungswesens ab etwa Mitte des Jahres 141 TEUR Reinigungskosten angesetzt.

Versicherungen und Grundbesitzabgaben fallen für die Locations in Höhe von insgesamt 226 TEUR an.

1.1.9.Gebäudeunterhaltung, Instandhaltung für Betriebs- und Geschäftsausstattung:

Locations	Eigentum/Miete	Mieter	Seit
Eurogress Aachen	wirtschaftl. Eigentum: Eigenbetrieb Eurogress Aachen		09/1977
Bendplatz Aachen	wirtschaftl. Eigentum: Eigenbetrieb Eurogress Aachen		01/2009
Umspannwerk Borngasse	Eigentum: Stawag	Mieter: Eigenbetrieb Eurogress Aachen Untervermietung: Stadttheater und Musikdirektion Aachen	09/2011
Business & Eventbereich Fußballstadion Tivoli	Eigentum: Aachener Stadion Beteiligungsgesellschaft mbH	Mieter: Eigenbetrieb Eurogress Aachen	08/2013
Kurhaus	wirtschaftl. Eigentum: Eigenbetrieb Eurogress Aachen		Sanierung: 07/2019-05/2026 Inbetriebnahme: 06/2026
Musikmuschel	wirtschaftl. Eigentum: Eigenbetrieb Eurogress Aachen	Kostenlose Überlassung an Kulturbetrieb	07/2019 bzw. 01/2026

Den gesamten Ansatz für die Instandhaltung der Locations und der Betriebs- und Geschäftsausstattung planen wir im Jahr 2026 mit 1.085 TEUR:

a) Reguläre Kosten
Unter diese Position fallen die üblichen Kosten für Reparaturen, Wartungen und Instandhaltungen der Gebäude nebst Außenanlagen.

Die Kosten für Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung beinhalten insbesondere die Kosten für laufende Wartungen, Reparaturen und Instandhaltungen unserer Maschinen, Betriebsvorrichtungen und Ausstattung, die für Versammlungsstätten üblich sind (Brandmelde-, Feuerlösch-, Entrauchungs-, Wasseraufbereitungs- und Kälteanlage, Großküche, Veranstaltungstechnik, Bühnenvorrichtungen, Aufzüge u.a.). Es müssen laufende Kosten für Instandhaltungs- bzw. Wartungsarbeiten eingeplant werden, um den technischen Anforderungen der installierten Haus- und Gebäudetechnik langfristig entsprechen zu können.

b) Weitere besondere Bestandteile der geplanten Instandhaltungskosten bestehen aus den folgenden Positionen:

1. Gebäudeautomation - Steuerung Heizung/Klima/Lüftung (HKL)
Die Gebäudeautomation (GA) regelt und steuert üblicherweise Gebäudefunktionen wie Heizung, Klimatisierung und Lüftung sowie Beleuchtung und Verschattung. Die GA ist ein wichtiger Bestandteil des technischen Facility Managements, um die Betriebskosten eines Gebäudes zu senken, Funktionsabläufe gewerkeübergreifend automatisch durchführen zu können und die Bedienung sowie die Überwachung einer Anlage zu vereinfachen. Die Vernetzung aller Sensoren, Aktoren, Bedienelemente und anderen Geräten ist dabei ein zentraler Bestandteil.

Die HKL-Steuerung im Gebäude „Eurogress Aachen“ stammt aus den 90er Jahren und ist veraltet. Im Zuge der Sanierung des „Kurhauses“ ist eine zentrale Steuerung für beide Gebäude vorgesehen. In dem Zusammenhang wird zudem eine energieeffizientere Steuerung angestrebt, was wiederum zu positiven ökologischen Effekten führt.

Die Erneuerung der Steuerung wird in den Jahren 2026/2027 durchgeführt. Die Kosten, inkl. Planungsleistungen, werden auf insgesamt ca. 476 TEUR geschätzt, wovon im Jahr 2026 etwa 150 TEUR und im Jahr 2027 etwa 326 TEUR anfallen.

Grundsätzlich muss geprüft werden, ob es sich bei dieser Maßnahme um Aufwendungen oder aktivierungsfähige Investitionen handelt. Diese Prüfung kann jedoch erst bei Vorlage konkreter Angebote erfolgen, so dass zunächst alle Maßnahmen als Aufwand geplant werden.

2. Sicherheitsbeleuchtung
Seit dem Jahr 2024 wird die Sicherheitsbeleuchtung im gesamten Gebäude „Eurogress Aachen“ in Stand gesetzt. Im Zuge von TÜV-Abnahmen sind im letzten Quartal 2025 noch zu behebende Fehler im System bzw. noch zu sanierende Anlagenteile aufgefallen, die im Jahr 2026 Kosten von etwa 60 TEUR verursachen.

3. In einem Rhythmus von zwei Jahren werden jeweils 500 unserer Veranstaltungsstühle (insgesamt etwa 3.000 Stück) repariert, hierfür werden Kosten in Höhe von 125 TEUR veranschlagt.

4. Parkettarbeiten
Mit 32 TEUR werden Kosten für Parkettsanierungen im Gebäude „Eurogress Aachen“ angesetzt.

5. „Musikmuschel“
Die Immobilie ist in die Jahre gekommen und hat daher einen Instandhaltungsstau. Um die „Musikmuschel“ nutzbar zu machen, ist eine Grundsanierung erforderlich, die bereits im Wirtschaftsplan für das Jahr 2025 mit einem Betrag von 200 TEUR vorgesehen war. Die nötigen Beauftragungen wurden im Jahr 2025 bereits

vergeben, die Arbeiten sind in 2025 erst mit einem Teilbetrag von 20 TEUR realisiert, so dass für das Jahr 2026 ein Restansatz von 180 TEUR angesetzt werden muss. Für die Folgejahre planen wir ein Instandhaltungsbudget von TEUR 5 p.a. ein.

c) Energetische Maßnahmen
Es ist vorgesehen, in den Foyers des Gebäudes „Eurogress Aachen“ die Leuchtmittel gegen LED-Birnen auszutauschen, wie es bereits im Jahr 2022 im Europasaal erfolgt ist. Dabei wurden alte Leuchtmittel mit einem Verbrauch von etwa 750 W/Stunde gegen solche mit nur noch etwa 100 W/Stunde Verbrauch getauscht. Gerade bei steigenden Energiepreisen ist diese Maßnahme in der Regel schnell amortisiert und wirkt sich daneben auch kostenreduzierend auf andere technische Ausstattung aus. Da es sich jedoch bei den Leuchten im Foyer des Gebäudes „Eurogress Aachen“ um Spezialleuchten handelt, die nicht einfach von der Stange konfigurierbar sind, haben erste Überlegungen und Anfragen zu einem möglichen Investitionsvolumen von über 700 TEUR geführt. Auch bei steigenden Stromkosten sind diese Leuchten daher weder amortisierbar noch wirtschaftlich sinnvoll finanzierbar. Es müssen daher andere Lösungen gesucht werden. Ein Planungshonorar für diese Maßnahme ist im Jahr 2026 mit 30 TEUR angesetzt. Für die Folgejahre ist mangels konkreter Planbarkeit noch kein weiteres Budget eingeplant.

1.1.10. Übrige Kosten (Werbung, Verwaltungskosten u.a.):

Das Werbebudget planen wir wie üblich mit 100 TEUR, für das „Kurhaus“ zusätzlich 100 TEUR. Hierin sind u.a. die Kosten für die Eröffnungsfeier im Juni 2026 enthalten.

Die Verwaltungskosten (280 TEUR) beinhalten im Wesentlichen Kosten für EDV-, Internet- und Telefongebühren, die aufgrund der fortschreitenden Digitalisierung und digitalen Kommunikation in allen wesentlichen Unternehmensbereichen erforderlich sind. Daneben sind aufgrund der Inbetriebnahme des Kurhauses in Teilen Anpassungen in der genutzten Software erforderlich.

Der an die Stadt Aachen zu zahlende Verwaltungskostenbeitrag, der über den städtischen Betriebskostenzuschuss in gleicher Höhe wieder in das Rücklagekapital erstattet wird, wird mit 173,5 TEUR um 20 TEUR niedriger als im Vorjahr (193 TEUR) eingeplant.

Mit 40,5 TEUR planen wir Kosten für Rechtsberatung und den Jahresabschluss ein. Darin ist mit 13 TEUR ein Budget für Rechtsberatung für das „Kurhaus“ eingeplant, um rechtliche Fragen hinsichtlich der Bewirtschaftung klären lassen zu können.

Der Ansatz der Kosten für den sonstigen Betriebsbedarf und Kleingeräte ist den Gegebenheiten für die Locations angepasst.

1.1.11. Zinsaufwand:

Der Zinsaufwand für das Gesellschafterdarlehen beträgt im Jahr 2026 600 TEUR.

1.1.12. Sonstige Steuern:

Die sonstigen Steuern beinhalten mit 47 TEUR die Grundsteuern für die im Eigentum des Eigenbetriebs stehenden Liegenschaften „Eurogress Aachen“, „Bendplatz“ und „Kurhaus“. Aufgrund der Anhebung der Hebesätze im Dezember 2024 ergibt sich eine Erhöhung gegenüber dem Vorjahr, da die Anhebung im Wirtschaftsplan 2025 noch nicht berücksichtigt war. Aufgrund der Grundsteuerreform ergibt sich dagegen seit dem Jahr 2025 gegenüber den Vorjahren eine massive Einsparung.

Erfolgsplan 2026, in EUR:

	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	IST 2024
ERTRÄGE:				
Umsatzerlöse:				
Umsätze Eurogress	**3.299.000**	2.456.000	2.241.000	**2.954.717**
Umsätze Tivoli	**1.050.000**	900.000	800.000	**840.975**
Umsätze Kurhaus	**493.701**	-	-	-
Umsätze Bendplatz & Märkte	**598.000**	429.000	370.000	**399.297**
sonstige Umsätze	**114.440**	79.000	79.000	**94.088**
SUMME UMSATZERLÖSE GESAMT:	5.555.200	3.864.000	3.490.000	4.289.077
sonstige betriebliche Erträge	**204.300**	204.261	3.500	**55.573**
Beteiligungsertrag	**1.800.914**	1.700.914	1.700.914	**1.700.914**
Summe Erträge:	**7.561.000**	**5.770.000**	**5.195.000**	**6.248.205**
AUFWENDUNGEN:				
Veranstaltungskosten:				
Veranstaltungskosten Eurogress	930.000	620.200	565.900	**973.529**
Veranstaltungskosten Tivoli	862.000	792.000	682.000	**683.596**
Veranstaltungskosten Kurhaus	255.000	-	-	-
Veranstaltungskosten Bendplatz & Märkte	445.000	344.200	327.636	**346.299**
Summe Veranstaltungskosten:	**2.492.000**	**1.757.000**	**1.576.000**	**2.003.424**
Personalaufwendungen:	**3.675.000**	**2.961.000**	**2.780.000**	**2.467.969**
Abschreibungen:	**2.769.000**	**1.444.000**	**1.265.000**	**1.286.132**
sonstige betriebliche Aufwendungen:				
Energie Eurogress	388.940	345.980	390.480	**378.022**
Energie Kurhaus	253.480	115.000	115.000	**224.582**
Energie Bendplatz	15.000	6.500	11.500	**17.446**
Summe Energiekosten:	657.420	467.480	516.980	620.050
Reinigung/Entsorgung Eurogress	284.000	270.000	266.000	**261.526**
Reinigung/Entsorgung Kurhaus	141.000	10.000	-	-
Summe Reinigung:	425.000	280.000	266.000	261.526
Versicherungen/Grundbesitzabgaben Eurogress	95.500	95.500	93.500	**89.676**
Versicherungen/Grundbesitzabgaben Kurhaus	81.500	39.000	39.000	**47.450**
Versicherungen/Grundbesitzabgaben Bendplatz	49.000	49.000	46.000	**48.591**
Summe Versicherungen/Grundbesitzabgaben:	226.000	183.500	178.500	185.717
Instandhaltung Gebäude und BGA Eurogress	808.000	816.188	965.188	**561.007**
Instandhaltung BGA Tivoli	2.000	2.000	2.000	**3.514**
Instandhaltung Gebäude und BGA Kurhaus	75.000	7.000	7.000	2.064
Instandhaltung Musikmuschel	180.000	200.000	200.000	-
Instandhaltung Gebäude und BGA Bendplatz	20.000	100.000	60.000	**11.158**
Summe Instandhaltungen:	1.085.000	1.132.188	1.241.188	579.806
Werbung Kurhaus	100.000	30.000	15.000	48
Werbemaßnahmen Eurogress, Tivoli, Bendplatz	100.000	110.000	110.000	**45.751**
Summe Werbemaßnahmen:	200.000	140.000	125.000	45.799
Verwaltungskosten	280.000	227.000	366.000	**259.745**
Verwaltungskostenbeitrag	173.500	192.600	149.000	**149.000**
Rechts-/Beratungs-/Abschlusskosten	40.500	40.500	37.500	**50.046**
Leasing	10.100	500	3.000	-
Sonstiger Betriebsbedarf, Kleingeräte	19.000	19.000	29.000	**17.166**
Nicht abziehbare Vorsteuer	29.000	19.000	19.000	**22.572**
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen:	**3.146.000**	**2.695.000**	**2.925.000**	**2.189.364**
Zinsaufwand:	**600.000**	**609.000**	**619.000**	**618.635**
Sonstige Steuern:	**47.100**	**39.500**	**141.400**	**141.384**
SUMME AUFWENDUNGEN:	**12.730.000**	**9.506.000**	**9.307.000**	**8.706.908**
ERGEBNIS:	**- 5.169.000**	**- 3.736.000**	**- 4.112.000**	**- 2.458.703**
Zuschuss lt. HH	**2.441.700**	**2.862.400**	**2.259.300**	**2.060.502**

1.2. „Kurhaus“ (Auszug aus Erfolgsplan 2026, in EUR)

Auszug Kurhaus:

	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	IST 2024
Umsätze Kurhaus	493.701	-	-	-
Aufwendungen:				
Veranstaltungskosten Kurhaus	255.000	-	-	-
Personalkosten Kurhaus	736.111	249.030	117.489	-
Abschreibungen Kurhaus	1.501.205	161.801	-	-
Sonstiger betriebl. Aufwand	695.580	214.000	181.000	274.809
Sonstige Steuern	20.119	15.000	39.000	38.549
SUMME AUFWENDUNGEN:	3.208.015	639.831	337.489	313.358
Ergebnis Kurhaus:	- 2.704.314	- 639.831	- 337.489	- 313.358
Zuschuss Kurhaus*	816.300	1.221.100	337.500	337.500

*in Gesamtzuschuss Eurogress enthalten

Das anteilige Ergebnis „Kurhaus“ wird in Höhe von 816 TEUR durch einen städtischen Betriebskostenzuschuss gedeckt.

1.3. „Borngasse“ (in EUR)

Insgesamt ist für 2026 beim „Umspannwerk Borngasse“ ein Gewinn in Höhe von 64,7 TEUR zu erwarten.

Borngasse

	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	IST 2024
Erfolgsplan mittelfristig				
Mietertrag + abrechnungsfähige NK	234.624	234.624	234.624	242.809
Aufwendungen:				
Mietaufwendungen	28.533	28.533	28.533	28.533
Abschreibungen	99.823	100.000	100.000	99.856
Reparatur/ Instandsetzung	5.000	5.000	5.000	11.262
Versicherung, Grundsteuer	10.000	10.000	10.000	12.589
Zinsaufwand	26.572	29.348	32.066	32.066
Summe Aufwendungen:	170.000	173.000	176.000	184.307
ERGEBNIS Borngasse:	64.700	61.700	58.700	58.502

2. VERMÖGENSPLAN 2026

2.1. „Eurogress“

Auszahlungen:	**Plan 2026, EUR**
Investitionen in bewegliches Anlagevermögen laufend Eurogress	220.000
Investitionen in bewegliches Anlagevermögen Kurhaus	600.000
Schnittstellenkosten Kurhaus-Eurogress	72.000
Investitionen Dach und Photovoltaik,	2.538.600
Sanierungsmaßnahmen Kurhaus	7.217.000
Tilgung sonstige Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen	200.000
Tilgung Kredite	314.474
Insgesamt:	11.162.074

Deckungsmittel:	
Jahresfehlbetrag	- 5.169.000
Abschreibungen	2.769.000
Zuschuss Stadt Aachen lfd.	2.441.700
Zuschuss Stadt Aachen Kurhaus	7.217.000
Unterdeckung	3.903.374
Insgesamt:	11.162.074

Die geplanten Investitionen (bewegl. AV Eurogress, bewegl. AV Kurhaus, Schnittstellenkosten, Dach und Photovoltaik) in Höhe von 3.431 TEUR sowie die Tilgungen des Gesellschafterdarlehens und der Altverbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen (514 TEUR) werden mittels des liquiditätswirksamen Anteils des Jahresfehlbetrages (2.400 TEUR) zuzüglich des durch die Stadt Aachen gezahlten Betriebskostenzuschusses (2.442 TEUR) gedeckt. Rein rechnerisch ergibt sich bei dieser Betrachtungsweise eine Unterdeckung von 3.903 TEUR, die aus den liquiden Mitteln des Eigenbetriebs gedeckt wird bzw. durch die Darlehensaufnahme zu Beginn des Jahres 2028 (siehe Vermögensplan mittelfristig und Kapitalflussrechnung).

Die Sanierungsmaßnahmen „Kurhaus“ in Höhe von 7.217 TEUR werden seitens des städtischen Haushalts im Rahmen eines Zuschusses in voller Höhe gedeckt.

2.2. „Borngasse“:

Auszahlungen:	**Plan 2026, EUR**
Tilgung Kredite:	135.173
Insgesamt:	135.173

Deckungsmittel:	
Abschreibung Anlagevermögen:	99.823
Entnahme Liquidität:	35.350
Insgesamt:	135.173

Für die Tilgung der Kredite erfolgt im Rahmen dieser Betrachtung die Unterdeckung durch die Entnahme von Liquidität.

3. Investitionen 2026

Im Vermögensplan wird ein Zugang zum beweglichen Anlagevermögen von insgesamt 10.648 TEUR ausgewiesen (siehe auch Anlage zur Mittelfristplanung, 5.1.1):

3.1. Allgemein:

Investitionen	2026 in EUR
Rechte und Lizenzen:	35.000
EDV Soft- und Hardware:	5.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung:	27.000
Betriebsvorrichtungen:	153.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung Kurhaus:	600.000
Schnittstellenkosten Kurhaus-Eurogress:	72.000
Photovoltaikanlage:	495.400
Dacherneuerung:	2.043.200
Sanierung Kurhaus:	5.000.000
Nutzerspezifische Einbauten und Betriebs- und Geschäftsausstattung Kurhaus:	2.217.000
Gesamt:	**10.647.600**

Für laufende Betriebs- und Geschäftsausstattung werden grundsätzlich 220 TEUR Investitionen eingeplant. Für das „Kurhaus“ ergibt sich ein Investitionsbedarf von 600 TEUR in die Betriebs- und Geschäftsausstattung. Hierin sind bspw. mobile Veranstaltungstechnik (Lautsprecher, Beleuchtung), Ausstattung von Büros, Künstler*innengarderoben und Aufenthaltsräumen, Lagermöbel sowie Werkzeugschränke und ähnliche enthalten.

Die Auffahrt zwischen dem Gebäude „Eurogress Aachen“ und dem „Kurhaus“ muss nach Abschluss der Bauarbeiten insgesamt saniert werden. Hierfür muss das bisherige Pflaster vollständig ausgebaut und neues eingebracht werden sowie ein Fundament für eine neue Schrankenanlage gebaut werden. Insgesamt planen wir hierfür Kosten in Höhe von 72 TEUR (Schnittstellenkosten) ein. Daneben entfallen im Jahr 2026 etwa 2.043 TEUR auf die Dachsanierung und etwa 495 TEUR auf die Photovoltaikanlage.

3.2. Baumaßnahmen:

Auf die Sanierungsmaßnahmen „Kurhaus“ entfallen im Jahr 2026 etwa 7.217 TEUR, die im Haushalt der Stadt Aachen eingeplant sind.

3.3. Kapitaldienst:

Gesellschafterdarlehen sind in 2026 mit 314 TEUR zu tilgen. Weitere sonstige Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen werden jährlich mit 200 TEUR getilgt.

4. Stellenübersicht 2026

Entgeltgruppe	geplante Stellen 2025	IST-Stellen 30.06.2025 tatsächlich besetzt	geplante Stellen 2026	Abweichungen 2025/2026 Plan
Analog A16	1,0	1,0	1,0	0,0
15Ü	0,0	0,0	0,0	0,0
15	1,0	1,0	1,0	0,0
14	0,0	0,0	0,0	0,0
13	1,0	1,0	2,0	1,0
12	1,0	1,0	1,0	0,0
11	2,0	2,0	2,0	0,0
10	7,0	5,0	8,0	1,0
9c	3,0	3,0	3,0	0,0
9b	6,0	4,5	5,5	-0,5
9a	4,5	3,5	4,5	0,0
8	2,0	2,0	3,0	1,0
7	5,0	4,0	7,0	2,0
6	0,0	0,0	0,0	0,0
5	2,0	1,0	2,0	0,0
4	1,5	1,5	2,5	1,0
3	4,0	4,0	5,0	1,0
2	1,5	1,0	1,5	0,0
Summe	42,5	35,5	49,0	6,5

Die Erhöhung um 6,5 Stellen im Jahr 2026 erfolgt im Wesentlichen aufgrund der Inbetriebnahme des Kurhauses. Es werden Projektleitungen, Fachkräfte für Veranstaltungstechnik, Haustechniker*innen, Hallenmitarbeitende und Pförtner*innen benötigt. Daneben wird eine seit 2 Jahren unbesetzte Geschäftsbereichsleitung nachbesetzt.

5. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2025-2029

5.1. „Kurhaus“

Aufgrund der Beschlüsse des Rates der Stadt Aachen zählt das „Kurhaus“ seit 2019 als weitere Veranstaltungsstätte zum Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN. Wie bereits oben erläutert, wird mit dem operativen Geschäft im „Kurhaus“ im Anschluss an die Sanierungsmaßnahmen im Laufe des Jahres 2026 begonnen und ist ab dann entsprechend voll eingeplant.

Die auf dem Grundstück „Kurhaus“ stehende „Musikmuschel“ ist im Zuge der Übertragung des „Kurhauses“ ebenfalls auf den Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN übergegangen. Die sanierte „Musikmuschel“ wird künftig kostenlos dem Kulturbetrieb der Stadt Aachen zwecks Bewirtschaftung überlassen. Laufende Betriebskosten sind durch den Kulturbetrieb der Stadt Aachen zu tragen, der Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN ist dagegen weiterhin für die Instandhaltung des Gebäudes zuständig und plant daher für die Folgejahre 5 TEUR Kosten jährlich ein.

5.2. Dachsanierung

Für die Jahre 2023-2028 ist die Sanierung des Daches des Gebäudes „Eurogress Aachen“ zu berücksichtigen. Das Dach im „Eurogress Aachen“ muss aufgrund von undichten Stellen und zahlreichen Durchregnungen zwingend saniert werden. Die Kostenschätzungen (Stand 2020) ergaben bislang ein Investitionsvolumen von rund 3,4 Mio. EUR mit einer Kostenvarianz +/- 25 %, das sich auf 3 Bauabschnitte (BA) verteilte. Aufgrund konkret vorliegender Angebote muss diese Kostenschätzung im Jahr 2026 auf etwa 6,5 Mio. EUR erhöht werden.

Als energetische Maßnahme wird das Dach mit einer Wärmedämmung und mit einer Photovoltaikanlage mit 330 kWp (ca. 995 TEUR) versehen. Die Photovoltaikanlage wird nach Inbetriebnahme einen Teil unserer Stromkosten neutralisieren, so dass diese Investition vollständig amortisiert werden kann. Die ermittelten Einsparpotentiale sind in der Planung entsprechend berücksichtigt.

Es ist geplant, für die Dachsanierung inkl. Photovoltaikanlage Darlehen über die Eurogress Aachen Betriebs-GmbH aufzunehmen, unter gleichzeitiger Besicherung durch eine Bürgschaft der Stadt Aachen. Die Konditionen und Fördermöglichkeiten sind noch nicht verhandelt, geschätzte Werte für Zinsen und Tilgung sind in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung enthalten.

Für die Sanierung des Daches und den Einbau der Photovoltaikanlage sieht der Zeitplan aufgrund vorhandener Liquidität die Aufnahme der erforderlichen Kredite wie folgt vor:

- Beginn 2028: 6.500.000 EUR (Dach)
- Beginn 2028: 996.000 EUR (PV-Anlage)

5.3. Erfolgsplan ab 2026 ff., siehe 6.1.

a) Grundsätzlich wird für das „Kurhaus“ mit dem Beginn der Veranstaltungstätigkeit im Jahr 2026 geplant. Die Umsätze und Aufwendungen sind bislang überwiegend geschätzt.
b) Erstmalig sind ab dem Jahr 2026 ff. Umsätze und Veranstaltungskosten für die Durchführung des Historischen Jahrmarkts in Kornelimünster eingeplant.
c) Für die Umsätze ab 2028 ff. wird mit einer Preiserhöhung um 2 % kalkuliert. Korrespondierend erhöhen sich die Veranstaltungskosten.
d) Ab dem Jahr 2027 ff. ist eine jährliche Gewinnausschüttung der Eurogress Aachen Betriebs-GmbH an den Eigenbetrieb in Höhe von 50 TEUR eingeplant.
e) Personalaufwendungen für die Jahre 2027 ff. sind mit 2 % p.a. geschätzten Tariferhöhungen in die Planungen eingegangen.
f) Wir sehen ab 2026 in einem 2-Jahres-Rhythmus die Reparatur von 500 Stühlen vor (ca. 125 TEUR p.a.).
g) Im Jahr 2027 werden die Instandhaltungsaufwendungen mit 326 TEUR für die Gebäudeautomation außerordentlich belastet.
h) Ab dem Jahr 2028 rechnen wir mit um 25 TEUR höheren Instandhaltungskosten für das Gebäude und die Betriebsausstattung „Kurhaus“.
i) Der Zinsaufwand reduziert sich im Laufe der Jahre zunächst tilgungsbedingt. Mit Aufnahme der neuen Darlehen im Jahr 2028 steigt der Zinsaufwand wieder entsprechend an.
j) Der städtische Zuschuss wird gem. der Mittelfristplanung der Stadt Aachen in konstanter Höhe eingeplant.

6.1.„Eurogress“ (Rundungsdifferenzen wg. Auf- und Abrundung)

6.1.1. Erfolgsplan 2025-2029, in EUR

	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	IST 2024
ERTRÄGE:							
Umsatzerlöse:							
Umsätze Eurogress	3.364.980	3.364.980	3.299.000	3.299.000	2.456.000	2.241.000	**2.954.717**
Umsätze Tivoli	1.071.000	1.071.000	1.050.000	1.050.000	900.000	800.000	**840.975**
Umsätze Kurhaus	1.335.882	1.315.882	1.143.905	493.701	-	-	-
Umsätze Bendplatz & Märkte	577.320	577.320	566.000	598.000	429.000	370.000	**399.297**
sonstige Umsätze	116.729	116.729	114.440	114.440	79.000	79.000	**94.088**
SUMME UMSATZERLÖSE GESAMT:	6.466.000	6.446.000	6.173.400	5.555.200	3.864.000	3.490.000	4.289.077
sonstige betriebliche Erträge	204.300	204.300	204.300	204.300	204.261	3.500	**55.573**
Beteiligungsertrag	1.750.914	1.750.914	1.750.914	1.800.914	1.700.914	1.700.914	**1.700.914**
Summe Erträge:	**8.421.000**	**8.401.000**	**8.129.000**	7.561.000	**5.770.000**	**5.195.000**	**6.248.205**
AUFWENDUNGEN:							
Veranstaltungskosten:							
Veranstaltungskosten Eurogress	947.000	947.000	930.000	930.000	620.200	565.900	**973.529**
Veranstaltungskosten Tivoli	884.000	884.000	872.000	862.000	792.000	682.000	**683.596**
Veranstaltungskosten Kurhaus	364.000	364.000	357.000	255.000	-	-	-
Veranstaltungskosten Bendplatz & Märkte	451.900	451.900	445.000	445.000	344.200	327.636	**346.299**
Summe Veranstaltungskosten:	**2.647.000**	**2.647.000**	**2.604.000**	2.492.000	**1.757.000**	**1.576.000**	**2.003.424**
Personalaufwendungen:	**4.053.000**	**3.974.000**	**3.872.000**	3.675.000	**2.961.000**	**2.780.000**	**2.467.969**
Abschreibungen:	**3.324.000**	**3.275.000**	**3.268.000**	2.769.000	**1.444.000**	**1.265.000**	**1.286.132**
sonstige betriebliche Aufwendungen:							
Energie Eurogress	362.140	362.140	376.950	388.940	345.980	390.480	**378.022**
Energie Kurhaus	303.660	303.660	303.660	253.480	115.000	115.000	**224.582**
Energie Bendplatz	15.000	15.000	15.000	15.000	6.500	11.500	**17.446**
Summe Energiekosten:	680.800	680.800	695.610	657.420	467.480	516.980	620.050
Reinigung/Entsorgung Eurogress	305.000	298.000	291.000	284.000	270.000	266.000	**261.526**
Reinigung/Entsorgung Kurhaus	252.150	246.000	240.000	141.000	10.000	-	-
Summe Reinigung:	557.150	544.000	531.000	425.000	280.000	266.000	261.526
Versicherungen/Grundbesitzabgaben Eurogress	95.500	95.500	95.500	95.500	95.500	93.500	**89.676**
Versicherungen/Grundbesitzabgaben Kurhaus	81.500	81.500	81.500	81.500	39.000	39.000	**47.450**
Versicherungen/Grundbesitzabgaben Bendplatz	49.000	49.000	49.000	49.000	49.000	46.000	**48.591**
Summe Versicherungen/Grundbesitzabgaben:	226.000	226.000	226.000	226.000	183.500	178.500	185.717
Instandhaltung Gebäude und BGA Eurogress	411.001	536.001	707.000	808.000	816.188	965.188	**561.007**
Instandhaltung BGA Tivoli	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	**3.514**
Instandhaltung Gebäude und BGA Kurhaus	100.000	100.000	75.000	75.000	7.000	7.000	2.064
Instandhaltung Musikmuschel	5.000	5.000	5.000	180.000	200.000	200.000	-
Instandhaltung Gebäude und BGA Bendplatz	20.000	20.000	20.000	20.000	100.000	60.000	**11.158**
Summe Instandhaltungen:	538.001	663.001	809.000	1.085.000	1.132.188	1.241.188	579.806
Werbung Kurhaus	30.000	30.000	30.000	100.000	30.000	15.000	48
Werbemaßnahmen Eurogress, Tivoli, Bendplatz	100.000	100.000	100.000	100.000	110.000	110.000	**45.751**
Summe Werbemaßnahmen:	130.000	130.000	130.000	200.000	140.000	125.000	45.799
Verwaltungskosten	260.000	260.000	260.000	280.000	227.000	366.000	**259.745**
Verwaltungskostenbeitrag	173.500	173.500	173.500	173.500	192.600	149.000	**149.000**
Rechts-/Beratungs-/Abschlusskosten	40.500	40.500	40.500	40.500	40.500	37.500	**50.046**
Leasing	10.100	10.100	10.100	10.100	500	3.000	-
Sonstiger Betriebsbedarf, Kleingeräte	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000	29.000	**17.166**
Nicht abziehbare Vorsteuer	19.000	19.000	19.000	29.000	19.000	19.000	**22.572**
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen:	**2.655.000**	**2.766.000**	**2.914.000**	3.146.000	**2.695.000**	**2.925.000**	**2.189.364**
Zinsaufwand:	**755.000**	**768.000**	**590.000**	600.000	**609.000**	**619.000**	**618.635**
Sonstige Steuern:	**47.100**	**47.100**	**47.100**	47.100	**39.500**	**141.400**	**141.384**
SUMME AUFWENDUNGEN:	**13.482.000**	**13.478.000**	**13.296.000**	12.730.000	**9.506.000**	**9.307.000**	**8.706.908**
ERGEBNIS:	**- 5.061.000**	**- 5.077.000**	**- 5.167.000**	**- 5.169.000**	**- 3.736.000**	**- 4.112.000**	**- 2.458.703**
Zuschuss lt. HH	**2.534.100**	**2.534.100**	**2.534.100**	**2.441.700**	**2.862.400**	**2.259.300**	**2.060.502**

6.1.2. Auszug Erfolgsplan „Kurhaus“ 2025-2029, in EUR

Auszug Kurhaus:

	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	IST 2024
Umsätze Kurhaus	1.315.882	1.315.882	1.143.905	493.701	-	-	-
Aufwendungen:							
Veranstaltungskosten Kurhaus	364.000	364.000	357.000	255.000	-	-	-
Personalkosten Kurhaus	803.649	787.892	760.033	736.111	249.030	117.489	-
Abschreibungen Kurhaus	2.016.607	2.011.607	2.006.607	1.501.205	161.801	-	-
Sonstiger betriebl. Aufwand	779.310	795.760	764.760	695.580	214.000	181.000	274.809
Sonstige Steuern	20.119	20.119	20.119	20.119	15.000	39.000	38.549
SUMME AUFWENDUNGEN:	3.983.685	3.979.377	3.908.518	3.208.015	639.831	337.489	313.358
Ergebnis Kurhaus:	-2.667.803	-2.663.495	-2.764.613	-2.704.314	- 639.831	- 337.489	- 313.358
Zuschuss Kurhaus*	835.000	835.000	835.000	816.300	1.221.100	337.500	337.500

*in Gesamtzuschuss Eurogress enthalten

Der Betriebskostenzuschuss deckt nahezu in voller Höhe den auf das „Kurhaus“ entfallenden Ergebnisanteil, abzüglich der Abschreibungen für das Gebäude und zuzüglich 300 TEUR p.a. für die Instandhaltungsrücklage. Der jeweilig verbleibende Restbetrag wird über die Kapitalrücklage entnommen (siehe 1.1.1: im ausgewiesenen Betrag ist der Ausgleich „Kurhaus“ bereits enthalten). In den vergangenen Jahren musste der Betriebskostenzuschuss für das Kurhaus nicht in voller Höhe beansprucht werden, so dass sich zunächst ein positiver Vortrag des Zuschusses ergibt, aus dem die Restbeträge entnommen werden können.

6.1.3. Vermögensplan Gesamt 2025-2029, in EUR

	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	IST 2024
Vermögensplan mittelfristig							
Auszahlungen							
Investitionen in bewegliches Anlagevermögen	270.000	1.270.000	2.970.000	10.647.436	8.527.000	17.883.591	11.880.610
Aachen	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Tilgung Kredite	344.673	334.297	324.234	314.474	305.007	295.826	295.826
Dachsanierung	108.310	105.668	-	-	-	-	-
Überdeckung	-	6.318.135	-	-	-	-	-
Insgesamt:	922.983	8.228.100	3.494.234	11.161.910	9.032.007	18.379.417	12.376.435
Deckungsmittel							
Jahresfehlbetrag	- 5.061.000	- 5.077.000	- 5.167.000	- 5.169.000	- 3.736.000	- 4.112.000	- 2.458.703
Aufnahme Darlehen	-	7.496.000	-	-	-	-	-
Abschreibungen	3.324.000	3.275.000	3.268.000	2.769.000	1.444.000	1.265.000	1.286.132
Zuschuss Stadt Aachen	2.534.100	2.534.100	2.534.100	9.658.700	8.420.400	16.809.300	13.264.886
Unterdeckung	125.883	-	2.859.134	3.903.210	2.903.607	4.417.117	284.120
Insgesamt:	922.983	8.228.100	3.494.234	11.161.910	9.032.007	18.379.417	12.376.435

Zum 31.12.2025 läuft die Zinsbindung eines Gesellschafterdarlehens aus. Das Gesellschafterdarlehen weist gem. Zins- und Tilgungsplan per 31.12.2025 eine Restschuld in Höhe von 19.543.153,86 EUR aus. Die Zinsen für dieses Darlehen für die Jahre ab 2026 ff. sind kalkulatorisch mit dem bislang vereinbarten Zinssatz weiter berechnet und berücksichtigt.

Im Jahr 2028, nach Abschluss der Dachsanierung, ist die Aufnahme eines Darlehens in Höhe von rund 7,5 Mio. EUR geplant, siehe 5.2.

Ansonsten sind regelmäßige Tilgungen der Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen eingeplant.

Die geplanten Investitionen ergeben sich gem. 6.1.4.

6.1.4. Investitionsprogramm gesamt (Anlage zur Mittelfristplanung 2025-2029)

	2025 Plan TEUR	2026 Plan TEUR	2027 Plan TEUR	2028 Plan TEUR	2029 Plan TEUR
Beschaffung beweglicher Vermögensgegenstände Eurogress	220	220	420	220	220
Beschaffung beweglicher Vermögensgegenstände Kurhaus	-	600	50	50	50
Photovoltaikanlage Dach Gebäude Eurogress	440	495	500	-	-
Dach Gebäude Eurogress	2.237	2.043	2.000	1.000	-
Sanierung Gebäude Kurhaus	3.341	5.000	-	-	-
Nutzerspezifische Einbauten und Betriebs- und Geschäftsausstattung Kurhaus	2.217	2.217	-	-	-
Schnittstellenkosten Kurhaus-Eurogress	72	72	-	-	-
Gesamt:	**8.527**	**10.647**	**2.970**	**1.270**	**270**

Hier werden jährlich Anschaffungen in die Betriebsvorrichtungen und in die Betriebs- und Geschäftsausstattung mit insgesamt 220 TEUR erfasst. Im Jahr 2027 ist für den Haupteingang der Location „Eurogress Aachen“ die Installation einer LED-Werbetafel für einen Preis von etwa 200 TEUR vorgesehen. Aus dieser LED-Werbetafel wird neuer Umsatz generiert, da die LED-Werbetafel als Werbemittel für Veranstaltungen als Alternative zum bisherigen Einsatz von herkömmlichen Werbetafeln (Alu-Dibond-Platten) gebucht werden kann.

Die Sanierung des Daches und der Einbau der Photovoltaikanlage verteilen sich auf die Jahre 2023-2028. Für diese Maßnahmen werden im Jahr 2028 Darlehen aufgenommen. Des Weiteren werden Fördermöglichkeiten bzw. Förderkredite geprüft, die die Anschaffungskosten entsprechend vermindern würden.

Die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Gebäudemanagement der Stadt Aachen ist für die Sanierungsmaßnahmen für das „Kurhaus“ mit einem im Haushalt eingeplanten Gesamtbudget verantwortlich, der Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN ist der wirtschaftliche Nutzer. Die Investitionen verteilen sich auf die verschiedenen Jahre wie in der Tabelle dargestellt. Wir planen den Einbau der nutzerspezifischen Einbauten und der Betriebs- und Geschäftsausstattung in das „Kurhaus“ mit erforderlichen Mitteln in Höhe von 4,4 Mio. EUR in den Jahren 2025 und 2026. Diese entsprechenden Mittel sind im o. a. Gesamtbudget bereits enthalten, der städtische Haushalt weist die Mittel entsprechend aus.

Ab dem Jahr 2027 werden jährlich regelmäßig 50 TEUR Investitionsbedarf für Betriebs- und Geschäftsausstattung für das Kurhaus eingeplant.

6.2. „Borngasse“ (Erfolgs- und Vermögensplan 2025-2029, in EUR)

Borngasse

	Plan 2029	Plan 2028	Plan 2027	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	IST 2024
Erfolgsplan mittelfristig							
Mietertrag + abrechnungsfähige NK	**234.624**	**234.624**	**234.624**	234.624	**234.624**	**234.624**	**242.809**
Aufwendungen:							
Mietaufwendungen	28.533	28.533	28.533	28.533	28.533	28.533	28.533
Abschreibungen	99.712	99.712	99.712	99.823	100.000	100.000	99.856
Reparatur/ Instandsetzung	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	11.262
Versicherung, Grundsteuer	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	12.589
Zinsaufwand	20.845	20.845	23.738	26.572	29.348	32.066	32.066
Summe Aufwendungen:	**165.000**	**165.000**	**167.000**	170.000	**173.000**	**176.000**	**184.307**
ERGEBNIS Borngasse:	**69.700**	**69.700**	**67.700**	**64.700**	**61.700**	**58.700**	**58.502**

Vermögensplan mittelfristig							
Auszahlungen							
Tilgung Gesellschafterdarlehen Stadt Aachen	143.855	140.900	138.007	135.173	132.397	129.679	129.679
Liquidität		-	-	-	-	-	-
Insgesamt:	**143.855**	**140.900**	**138.007**	135.173	**132.397**	**129.679**	**129.679**
Deckungsmittel							
Abschreibungen	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Entnahme liquide Mittel	43.855	40.900	38.007	35.173	32.397	29.679	29.679
Insgesamt:	**143.855**	**140.900**	**138.007**	135.173	**132.397**	**129.679**	**129.679**

Bei der „Borngasse“ konnten wir die Auswirkungen der Grundsteueränderungen für ab dem Jahr 2025 noch nicht berücksichtigen, da uns, aufgrund der Mietsituation, die für die Ermittlung der Kosten benötigten Daten nicht vorliegen.

Anlagen:

- Kapitalflussrechnung 2025-2029
- Deckblatt zum Wirtschaftsplan 2026
- Produktblatt

Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN (inklusive "Borngasse")

		Kapitalflussrechnung (abgeleitet nach der direkten Methode nach HGB / DRS 21)	Planjahr 2029 in Euro	Planjahr 2028 in Euro	Planjahr 2027 in Euro	Planjahr 2026 in Euro	Planjahr 2025 in Euro	Planjahr 2024 in Euro	Istjahr 2024 in Euro
1.		Periodenergebnis	-4.991.300	-5.007.300	-5.099.300	-5.104.300	-3.674.300	-4.053.300	-2.400.201
2.	+	Betriebskostenzuschuss	2.534.100	2.534.100	2.534.100	2.441.700	2.862.400	2.259.300	2.060.500
3.	+/-	Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	3.423.712	3.374.712	3.367.712	2.868.823	1.544.000	1.365.000	1.385.988
4.	+/-	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	0	0	0	0	0	0	0
5.	-	Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0
6.	+/-	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/ Erträge	0	0	0	0	0	0	0
7.	-/+	Zunahme/Abnahme Aktiva	0	0	0	0	0	896.000	0
8.	+/-	Zunahme/Abnahme Passiva	0	0	0	0	0	0	0
9.	-/+	Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
10.	+/-	Zinsaufwendungen/Zinserträge	771.975	787.947	613.504	626.098	638.340	650.240	638.340
11.	-	Sonstige Beteiligungserträge	-1.750.914	-1.750.914	-1.750.914	-1.800.914	-1.700.914	-1.700.914	-1.700.914
12.	+/-	Aufwendungen/Erträge aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0
13.	+/-	Ertragssteueraufwand/-ertrag	0	0	0	0	0	0	0
14.	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0
15.	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0
16.	-/+	Ertragssteuerzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
17.	**=**	**Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe 1-16)**	**-12.427**	**-61.455**	**-334.898**	**-968.593**	**-330.474**	**-583.674**	**-16.286**
18.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
19.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-270.000	-1.270.000	-2.970.000	-3.430.436	-2.897.000	-2.924.500	-676.226
20.	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0
21.	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0
22.	+/-	Sonstiges	1.750.914	1.750.914	1.750.914	1.800.914	1.700.914	1.700.914	1.700.914
23.	**=**	**Cashflow der Investitionstätigkeit (Summe 18-22)**	**1.480.914**	**480.914**	**-1.219.086**	**-1.629.522**	**-1.196.086**	**-1.223.586**	**1.024.688**
24.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	0	7.496.000	0	0	0	0	0
25.	-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten	-796.837	-780.866	-662.241	-649.647	-637.405	-625.504	-625.504
26.	+	investive Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
27.	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0
28.	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0
29.	-	Gezahlte Zinsen	-771.975	-787.947	-613.504	-626.098	-638.340	-650.240	-638.340
30.	+/-	Sonstiges	0	0	0	0	0	0	0
31.	**=**	**Cashflow aus Finanzierungstätigkeit (Summe 24-30)**	**-1.568.813**	**5.927.187**	**-1.275.745**	**-1.275.745**	**-1.275.745**	**-1.275.745**	**-1.263.845**
32.	+	zahlungswirksame Veränderungen der Finanzmittelbestände (17+23+31)	-100.325	6.346.646	-2.829.729	-3.873.860	-2.802.305	-3.083.004	-255.443
33.	+	Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	4.539.290	-1.807.357	1.022.372	4.896.233	2.827.821	4.356.657	4.730.925
34.	**=**	**Finanzmittelbestand am Ende der Periode**	**4.438.964**	**4.539.290**	**-1.807.357**	**1.022.372**	**25.516**	**1.273.652**	**4.475.482**

Deckblatt zum Wirtschaftsplan 2026		Eurogress (E 88)						
1. Erfolgsplan	geprüfter JA 2024	WP 2024	WP 2025	WP 2026	WP 2027	WP 2028	WP 2029	Bemerkung
a. Erträge	**6.491.014,42 €**	**5.429.623,72 €**	**6.004.623,72 €**	**7.795.623,72 €**	**8.363.624,72 €**	**8.635.623,72 €**	**8.655.623,72 €**	
Umsatzerlöse (ohne BKZ)	€ 4.531.885,65	3.725.209,72 €	4.099.449,03 €	5.790.409,72 €	6.408.409,72 €	6.680.409,72 €	6.700.409,72 €	Umsatzerlöse; ab Mitte 2026 Betrieb Kurhaus
Erträge aus Beteiligungen	€1.700.914,16	1.700.914,00 €	1.700.914,00 €	1.800.914,00 €	1.750.914,00 €	1.750.914,00 €	1.750.914,00 €	
Sonstige betriebliche Erträge	€258.214,61	3.500,00 €	204.260,69 €	204.300,00 €	204.300,00 €	204.300,00 €	204.300,00 €	sonstige bettriebliche Erträge= Erbpachtzinsen gewoge AG
b. Aufwendungen	**€ 8.891.215,10**	**9.481.999,43 €**	**9.678.380,90 €**	**12.899.027,77 €**	**13.462.083,34 €**	**13.641.189,88 €**	**13.645.189,88 €**	
Materialaufwand	€ 2.031.957,00	1.604.533,36 €	1.785.533,36 €	2.520.533,36 €	2.632.533,36 €	2.675.533,36 €	2.675.533,36 €	Ausweis als Veranstaltungskosten, entwickelt sich analog der Umsatzerlöse;ab Mitte 2026 Betrieb Kurhaus
Personalaufwand	€ 2.467.969,41	2.780.000,00 €	2.961.000,00 €	3.675.000,00 €	3.872.000,00 €	3.974.000,00 €	4.053.000,00 €	Perso-Kosten Kurhaus ab 2024 (1 Stelle FM)
davon für tariflich Beschäftige	2.467.969,41 €	2.780.000,00 €	2.961.000,00 €	3.675.000,00 €	3.872.000,00 €	3.974.000,00 €	4.053.000,00 €	
davon für Beamte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	keine Beamten mehr ab 22
Abschreibungen	€ 1.385.988,05	1.365.000,00 €	1.544.000,00 €	2.868.822,50 €	3.367.712,00 €	3.374.712,00 €	3.423.712,00 €	
Zinsaufwand	€ 650.700,96	651.066,07 €	638.347,54 €	626.571,91 €	613.737,98 €	788.844,52 €	775.844,52 €	
Sonstiger betrieblicher Aufwand	€ 2.210.870,66	2.940.000,00 €	2.710.000,00 €	3.161.000,00 €	2.929.000,00 €	2.781.000,00 €	2.670.000,00 €	ab Mitte 2026 Betrieb "Kurhaus"
davon Verwaltungskostenbeitrag	€ 149.000,00	149.000,00 €	192.600,00 €	173.500,00 €	173.500,00 €	173.500,00 €	173.500,00 €	
Steuern	143.729,02 €	141.400,00 €	39.500,00 €	47.100,00 €	47.100,00 €	47.100,00 €	47.100,00 €	
außerordentlicher Aufwand	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
c. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag								
Jahresergebnis ohne Bkz	-2.400.200,61 €	-4.052.375,71 €	-3.673.757,18 €	-5.103.404,05 €	-5.098.458,62 €	-5.005.566,16 €	-4.989.566,16 €	
BKZ	€ 2.060.502,31	2.259.300,00 €	2.862.400,31 €	2.441.700,00 €	2.534.100,00 €	2.534.100,00 €	2.534.100,00 €	
Jahresgebnis mit Bkz	€ (339.698,30)	€ (1.793.075,71)	€ (811.356,87)	€ (2.661.704,05)	€ (2.564.358,62)	€ (2.471.466,16)	€ (2.455.466,16)	Differenz aufgrund Rundungsdifferenzen und Ergebnis Borngasse
2. Vermögensplan								
Erstattete Abschreibungen	1.385.988,05 €	1.365.000,00 €	1.544.000,00 €	2.868.822,50 €	3.367.712,00 €	3.374.712,00 €	3.423.712,00 €	
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	11.880.609,58 €	17.883.590,91 €	8.527.000,00 €	10.647.436,16 €	2.970.000,00 €	1.270.000,00 €	270.000,00 €	
Auszahlungen für die Tilgung von Darlehen der Stadt Aachen	625.504,43 €	625.504,43 €	637.404,55 €	649.646,74 €	662.241,04 €	780.865,72 €	796.837,31 €	
Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen bei der Stadt Aachen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.496.000,00 €	0,00 €	0,00 €	es werden in 2028 Darlehen für das Dach und PV bei der EAB-GmbH (Finanzierung über Sparkasse) aufgenommen
investive Einzahlungen aus Zuschüssen	11.204.383,84 €	14.550.000,00 €	5.558.000,00 €	7.217.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**Übertragung "Kurhaus"**
Saldo	**84.257,88 €**	**-2.594.095,34 €**	**-2.062.404,55 €**	**-1.211.260,40 €**	**7.231.470,96 €**	**1.323.846,28 €**	**2.356.874,69 €**	
3. Stellenübersicht								
Tariflich Beschäftigte	34	38	49	49	49	49	49	seit 2024 1 Stelle K (FM), ab Mitte 25 weitere , ab Ende 25 weitere
Beamte	0	0	0	0	0	0	0	
Auszubildende	0	0	0	0	0	0	0	
= Summe Beschäftigte	34	38	49	49	49	49	49	geplante Stellen

4. weitere Angaben	
Angaben zum Jahresabschluss	
Stammkapital	€ 25.564,59
Allgemeine Rücklage	€ 22.057.090,66
Rücklage K	€ 35.362.957,83
Verlustvortrag	
Jahresfehlbetrag / -überschuss	-2.400.200,61 €
= Stand des Eigenkapitals	**€ 55.045.412,47**
Rückstellungen	**293.213,57 €**
davon Personalrückstellungen	98.024,92 €
davon Steuerrückstellungen	
davon sonstige Rückstellungen	195.188,65 €

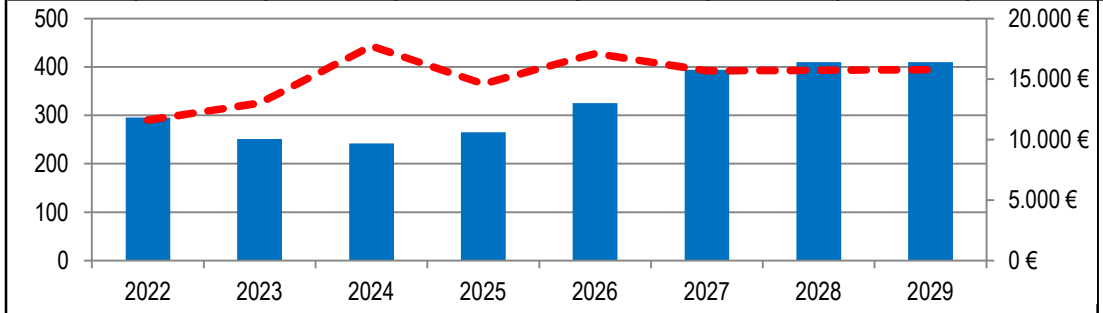
Stadt Aachen, Wirtschaftsplan 2026			
Stellen/VZÄ:	49,00	**Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN (E 88)**	zuständiges Dezernat: VI, Herr Hissel
Volumen Wirtschaftsplan:	-12.730.000 €		zuständiger Ausschuss: BA Eurogress
Ergebnis Wirtschaftsplan:	-5.169.000 €		Betriebsleitung: Frau Wulf / Frau Hennefeld

Beschreibung:	Im Gebäude "Eurogress Aachen" werden große nationale und internationale Kongresse abgehalten. Das Gebäude "Eurogress Aachen" bietet Raum für eine Vielzahl von Veranstaltungen: Kongresse, Tagungen, Seminare, Konferenzen, Messen, Ausstellungen, Konzerte & Musicals, Theatervorführungen und vieles mehr. Der Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN vermarktet auch das Open Air Gelände Bendplatz Aachen und den Business & Event Bereich im Tivoli Stadion in Aachen. Im Laufe des Jahres 2026 ist mit der Inbetriebnahme des Kurhauses als weiterer Spielstätte desEigenbetriebs EUROGRESS AACHEN zu rechnen, Ergebniseffekte werden bereits ab Zeitpuntk der Einlage Mitte 2019 berücksichtigt.	Leistungen:	Der Eigenbetrieb Eurogress Aachen bietet einen maßgeschneiderten Rundum-Service für Veranstaltungen jeglicher Art.
		Mitwirkung/Beteiligung:	Cateringservice, Dienstleister*innen
Rechts-/Auftragsgrundlage:	BGB, HGB, EiG VO NRW, SBauVO/Teil 1: Versammlungsstätten, GO NRW, Betriebssatzung E 88, Wirtschaftsplan E 88, kommunalpol. Beschlüsse	Empfänger*innen:	Veranstalter*innen von Events jeglicher Art sowie deren Besucher*innen
Ziele:	1. Steigerung des Umsatzes je Veranstaltung. 2. Steigerung der Effektivität des Zuschusses.		

Kennzahlen:

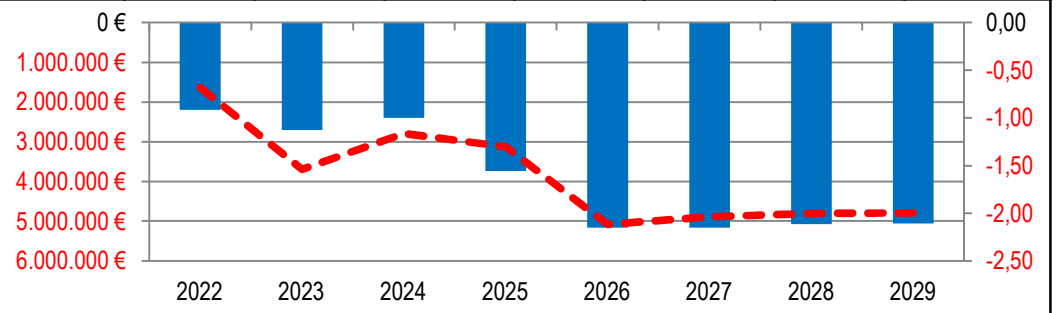
"Anzahl der Veranstaltungen"
"Umsatz (ohne Borngasse) je Veranstaltung im Schnitt" in €

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
296	251	242	265	325	394	410	410
11.603	13.015	17.723	14.581	17.093	15.669	15.722	15.771



"Ergebnis (ohne Borngasse)" in €
"Effektivität des Zuschusses (Ergebnis / Zuschuss)"

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-2.194.822	-2.707.229	-2.400.201	-3.736.000	-5.169.000	-5.167.000	-5.077.000	-5.061.000
-0,68	-1,54	-1,16	-1,31	-2,12	-2,04	-2,00	-2,00



B e r i c h t

über die Prüfung des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2024 und des
Lageberichtes für das Wirtschaftsjahr 2024

der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung
der Stadt Aachen

Kulturbetrieb der Stadt Aachen

Dr. Heilmaier & Partner GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft
Campus Fichtenhain 57a, 47807 Krefeld
Tel. +49 (0) 21 51 – 63 90 - 0
Fax +49 (0) 21 51 – 63 90 - 90
E-Mail hp@heilmaier-partner.de
Internet www.heilmaier-partner.de
Amtsgericht Krefeld HRB 3704

Geschäftsführer:
Dirk Abts RA WP StB
Markus Esch RA WP StB
Nicole Lichy-Kresken BEc WP StB
Karl Nauen Dipl.-Kfm. WP StB
Jonas Quinders B.A. StB
Bastian Willenborg Dipl.-Oec. WP

elektronische Kopie

Inhaltsverzeichnis

A. Prüfungsauftrag 1
B. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks des Abschlussprüfers 2
C. Grundsätzliche Feststellungen 5
I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch die Betriebsleitung 5
II. Rechtliche, wirtschaftliche und steuerliche Verhältnisse 6
D. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung 7
E. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung 10
I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung 10
1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen 10
2. Jahresabschluss 10
3. Lagebericht 11
II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses 12
1. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses 12
2. Wesentliche Bewertungsgrundlagen und deren Änderungen 12
3. Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen 12
III. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage 13
1. Vermögens- und Finanzlage 13
2. Ertragslage 20
F. Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG 24
G. Schlussbemerkung 25

Aus rechentechnischen Gründen können in Tabellen
Rundungsdifferenzen in Höhe von ± einer Einheit (TEUR, %, usw.) auftreten.

elektronische Kopie

A n l a g e n

Anlage 1	Bilanz zum 31. Dezember 2024
Anlage 2	Gewinn- und Verlustrechnung 2024
Anlage 3	Anhang für das Geschäftsjahr 2024
Anlage 4	Lagebericht für das Geschäftsjahr 2024
Anlage 5	Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers
Anlage 6	Rechtliche, wirtschaftliche und steuerliche Verhältnisse
Anlage 7	Aufgliederung und Erläuterung aller Posten des Jahresabschlusses
Anlage 8	Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG gemäß IDW PS 720
Anlage 9	Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2024

elektronische Kopie

Abkürzungsverzeichnis

EigVO NRW	Eigenbetriebsverordnung Nordrhein-Westfalen
GemHVO	Gemeindehaushaltsverordnung
HFA	Hauptfachausschuss des IDW
HGB	Handelsgesetzbuch
HGrG	Haushaltsgrundsätzegesetz
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V., Düsseldorf
IKS	Internes Kontrollsystem
KASTE	Kulturelle außerstädtische Einrichtung
ÖFA	Fachausschuss für öffentliche Unternehmen und Verwaltungen
RLZ	Restlaufzeit
SLM	Suermondt-Ludwig-Museum
SP	Sonderposten
Vj	Vorjahr

elektronische Kopie

A. Prüfungsauftrag

1 Die Betriebsleitung des

Kulturbetrieb der Stadt Aachen

(nachfolgend auch kurz als Eigenbetrieb oder Betrieb oder Kulturbetrieb bezeichnet)

hat uns beauftragt, den Jahresabschluss und den Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2024 zu prüfen.

2 Der Auftrag erstreckt sich auf die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts unter Einbeziehung der Buchführung nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung NRW und den für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Handelsgesetzbuches sowie auf die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG.

3 Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

4 Über das Ergebnis unserer Prüfung erstatten wir den nachfolgenden Bericht, der nach den Anforderungen zur Berichterstattung im Prüfungsbericht des IDW Prüfungsstandards für weniger komplexe Einheiten (IDW PS KMU 7) erstellt wurde.

5 Der Prüfungsbericht richtet sich ausschließlich an den Kulturbetrieb der Stadt Aachen.

6 Auftragsgemäß haben wir zusätzlich einen Erläuterungsteil erstellt, der diesem Bericht beigefügt ist. Der Erläuterungsteil enthält gesetzlich nicht vorgeschriebene Aufgliederungen und Hinweise zu den einzelnen Posten des Jahresabschlusses für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2024 unter Angabe der jeweiligen Vorjahreszahlen.

7 Dem Auftrag liegen die diesem Bericht als Anlage 9 beigefügten "Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften", Stand 1. Januar 2024, zugrunde. Diese Auftragsbedingungen gelten, soweit dies nach ihrem Inhalt in Frage kommen kann, auch im Verhältnis zu Dritten.

elektronische Kopie

B. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks des Abschlussprüfers

8 Nach dem Ergebnis unserer Prüfung erteilen wir der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung der Stadt Aachen Kulturbetrieb der Stadt Aachen für den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 und den Lagebericht für das Geschäftsjahr 2024 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk:

„Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Kulturbetrieb der Stadt Aachen, Aachen

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresabschluss der Kulturbetrieb der Stadt Aachen, Aachen, – bestehend aus der Bilanz zum 31.12.2024 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01.01.2024 bis zum 31.12.2024 – geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für alle Kaufleute geltenden handelsrechtlichen Vorschriften.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses geführt hat.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung unter Anwendung der IDW Prüfungsstandards für weniger komplexe Einheiten durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Betriebsausschusses für den Jahresabschluss

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für alle Kaufleute geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür ver-

elektronische Kopie

antwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Der Betriebsausschuss ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung unter Anwendung der IDW Prüfungsstandards für weniger komplexe Einheiten durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass eine aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, ist höher als das Risiko, dass eine aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführen-de Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- erlangen wir ein Verständnis von den für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit der internen Kontrollen des Eigenbetriebes abzugeben.

- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

elektronische Kopie

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel in internen Kontrollen, die wir während unserer Prüfung feststellen."

elektronische Kopie

C. Grundsätzliche Feststellungen

I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch die Betriebsleitung

9 Die Betriebsleitung hat im Lagebericht (Anlage 4) und im Jahresabschluss (Anlage 1 bis 3), insbesondere im Anhang, die wirtschaftliche Lage des Betriebes beurteilt.

10 Gemäß § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB nehmen wir als Abschlussprüfer mit den anschließenden Ausführungen vorweg zur Lagebeurteilung der Betriebsleitung im Jahresabschluss und im Lagebericht Stellung. Dabei gehen wir insbesondere auf die Beurteilung des Fortbestandes und der zukünftigen Entwicklung des Betriebes unter Berücksichtigung des Lageberichts ein. Unsere Stellungnahme geben wir aufgrund unserer eigenen Beurteilung der Lage des Betriebes ab, die wir im Rahmen unserer Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes gewonnen haben.

11 Der Lagebericht der Betriebsleitung enthält unseres Erachtens folgende Kernaussagen zur wirtschaftlichen Lage und zum Geschäftsverlauf:

- der Zuschussbedarf des Rechtsträgers lt. Wirtschaftsplanung für das Jahr 2024 24.008.400,00 €. Der tatsächlich in 2024 gewährte Zuschuss der Stadt Aachen beläuft sich auf 24.125.200,00 €. Die Erhöhung von 116.800,00 € ergab sich im Wesentlichen durch einen Inflationsausgleich.
- Im Wirtschaftsplan 2024 betragen die geplanten Erträge 27.385.900 €. Diese wurden im Wirtschaftsjahr 2024 um 1.469.744 € überschritten und lagen somit bei 28.855.644 €.
- Die geplanten Aufwendungen betragen 27.385.900 € und wurden um 1.626.032 € überschritten und betrugen somit 29.011.932 €.
- Das Wirtschaftsjahr 2024 schließt somit mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 156.288 €.

12 Der Lagebericht der Betriebsleitung enthält nach unserer Auffassung folgende Kernaussagen zur künftigen Entwicklung sowie zu den Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung des Betriebes:

- Als Risiken sind politische Beschlüsse die nicht im Wirtschaftsplan eingestellt wurden zu betrachten, sowie Personalangelegenheiten insbesondere in Verbindung mit Tariferhöhungen, sollten diese nicht zuschusserhöhend ausgeglichen werden.
- Durch die Verschiebung der Umsetzung der Tage für kulturelle Bildung auf Mitte 2025, wird es zu fehlenden Einsparungen innerhalb des Kulturbetriebs kommen, die voraussichtlich nicht gedeckt werden können.

elektronische Kopie

- Die Sozialermäßigungen für die Musikschule werden trotz erbrachter Leistung nicht eingenommen und können daher auch nicht als Ertrag verbucht werden. Bei erfolgreicher Verbuchung dieser Erträge wäre der Geschäftsbereich der Musikschule auskömmlich.

- Vor allem die Sanierung und Neueinrichtung der Klangbrücke im Alten Kurhaus, die Sanierung des Space im Ludwig Forum für Internationale Kunst, die Umsetzung der Tage für kulturelle Bildung und die Gebührenerhöhung der Stadtbibliothek stellen insgesamt eine Chance für den Betrieb dar, da hier mit höheren Erträgen und vor allem ansteigenden Besucherzahlen zu rechnen ist.

- Die Leitbildentwicklung, insbesondere im Hinblick auf das Audience Development, ist eine Chance neue Besucher*innen für die Einrichtungen des Kulturbetriebs zu gewinnen.

13 Zusammenfassend stellen wir fest, dass die Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Kulturbetrieb der Stadt Aachen durch die Betriebsleitung im Jahresabschluss und dem Lagebericht nach unserer Auffassung zutreffend dargestellt und beurteilt wird. Die Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung des Betriebes im Lagebericht basiert auf Annahmen, bei denen Beurteilungsspielräume gegeben sind. Nach unserer Auffassung ist diese Darstellung insgesamt plausibel und zutreffend.

14 Die vorstehenden Erläuterungen werden im Abschnitt E. III. dieses Prüfungsberichtes durch analysierende Darstellungen wesentlicher Aspekte der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ergänzt.

II. Rechtliche, wirtschaftliche und steuerliche Verhältnisse

15 Zu den rechtlichen, wirtschaftlichen und steuerlichen Verhältnissen geben wir in der Anlage 6 dieses Berichts eine Übersicht. Für das Berichtsjahr 2024 haben sich keine Veränderungen ergeben.

elektronische Kopie

D. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

16 Im Rahmen des uns erteilten Auftrags haben wir gemäß § 317 HGB die Buchführung, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 und den Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2024 auf die Einhaltung der einschlägigen gesetzlichen Vorschriften und der sie ergänzenden Bestimmungen der Betriebssatzung geprüft.

17 Den Lagebericht haben wir daraufhin überprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Betriebes vermittelt. Dabei ist auch zu prüfen, ob die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dargestellt sind. Die Prüfung des Lageberichts hat sich auch darauf zu erstrecken, ob die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichts beachtet worden sind (§ 317 Abs. 2 HGB).

18 Die maßgebenden Rechnungslegungsgrundsätze für unsere Prüfung des Jahresabschlusses waren die Rechnungslegungsvorschriften der §§ 242 bis 256a und der §§ 264 bis 288 HGB, die Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung Nordrhein-Westfalen sowie die ergänzenden Bestimmungen der Betriebssatzung.

19 Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß auch die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG beachtet.

20 Hinsichtlich der Grundlage für die Prüfungsurteile, der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Betriebsausschusses für den Jahresabschluss und den Lagebericht sowie der Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts verweisen wir auf die Ausführungen im Bestätigungsvermerk.

21 Unsere Prüfung haben wir in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen.

22 Die Prüfung hat sich nicht darauf zu erstrecken, ob der Fortbestand des geprüften Unternehmens oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden kann (§ 317 Abs. 4a HGB).

23 Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehörte nur insoweit zu den Aufgaben unserer Abschlussprüfung, als sich daraus üblicherweise Rückwirkungen auf den Jahresabschluss oder den Lagebericht ergeben. Die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie z.B. Untreuehandlungen oder Unterschlagungen sowie die Feststellung außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten waren nicht Gegenstand unserer Abschlussprüfung.

elektronische Kopie

24 Im Rahmen der Prüfung werden die Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt.

25 Wir gewinnen ein Verständnis von dem für die Abschlussprüfung relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des internen Kontrollsystems des Eigenbetriebes abzugeben (§ 317 Abs. 4a HGB).

26 Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der gesetzlichen Vertreter sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

27 Grundlagen der Prüfung waren die Buchhaltungsunterlagen, die Belege, Kontoauszüge und Bestätigungen der Kreditinstitute sowie das Akten- und Schriftgut des Eigenbetriebes.

28 Grundlage unseres risiko- und prozessorientierten Prüfungsvorgehens ist die Erarbeitung einer Prüfungsstrategie. Diese basiert auf der Beurteilung des wirtschaftlichen und rechtlichen Umfelds des Unternehmens, seiner Ziele, Strategien und Geschäftsrisiken, die wir anhand kritischer Erfolgsfaktoren beurteilen. Die Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems und dessen Wirksamkeit ergänzen wir durch Prozessanalysen, die wir mit dem Ziel durchführen, deren Einfluss auf relevante Jahresabschlussposten zu ermitteln und so die Fehlerrisiken sowie unser Prüfungsrisiko einschätzen zu können.

29 Aus den bei der Prüfungsplanung getroffenen Feststellungen ergaben sich nachfolgende Prüfungsschwerpunkte:

- Anlagenzugänge und Abschreibungsverrechnung,
- Sonderposten für Investitionszuschüsse,
- Vollständigkeit und Bewertung der Rückstellungen,
- Umsatzerlöse und
- Zuwendungen.

30 Ausgehend von unserer Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems haben wir bei der Festlegung der weiteren Prüfungshandlungen die Grundsätze der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit beachtet.

31 Sowohl analytische Prüfungshandlungen als auch Einzelfallprüfungen wurden nach Art und Umfang unter Berücksichtigung der Bedeutung der Prüfungsgebiete und der Organisation des Rechnungswesens in ausgewählten Stichproben durch bewusste Auswahl durchgeführt.

elektronische Kopie

32 Die Stichproben wurden so ausgewählt, dass sie der wirtschaftlichen Bedeutung der einzelnen Posten des Jahresabschlusses Rechnung tragen.

33 Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

34 Bei der Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems, sowie des IT-Systems als dessen Teil, haben wir keine Mängel festgestellt. Eine Ausweitung unserer Prüfungshandlungen bzw. Änderungen unserer Prüfungsschwerpunkte war demnach nicht erforderlich.

35 Analytische Prüfungshandlungen haben wir im Rahmen von Vorjahresvergleichen einzelner Posten der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung sowie bei der Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage vorgenommen.

36 Einzelfallprüfungen haben wir in Stichproben durch bewusste Auswahl durchgeführt.

37 Auf die Teilnahme an der Inventur des Vorratsvermögens haben wir aufgrund dessen Unwesentlichkeit verzichtet.

38 Die Forderungen und Verbindlichkeiten wurden durch Saldenlisten sowie entsprechende OP-Listen nachgewiesen.

39 Der Nachweis der übrigen Vermögens- und Schuldposten erfolgte durch Bücher, Verträge sowie sonstige Unterlagen und Belege, wie Kassenbücher, Bankbestätigungen und Bankauszüge.

40 Zur Prüfung des Nachweises der Vermögens- und Schuldposten des Eigenbetriebes haben wir Saldenbestätigungen eingeholt.

41 Der Betriebsleiter und die von ihm benannten Personen haben uns alle erbetenen Auskünfte und Nachweise gemäß § 320 HGB bereitwillig erbracht, die wir als Abschlussprüfer nach pflichtgemäßem Ermessen zur ordnungsgemäßen Durchführung unserer Prüfung benötigen. Der Betriebsleiter hat uns die berufsübliche Vollständigkeitserklärung zum Jahresabschluss abgegeben, die wir zu unseren Akten genommen haben.

elektronische Kopie

E. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

42 Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung stellen wir fest, dass die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen, der Jahresabschluss sowie der Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Betriebssatzung entsprechen.

1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

43 Die Finanzbuchhaltung und die Anlagenbuchhaltung erfolgte im Berichtsjahr über das System SAP Software (mySAP ERP 2004“). Für den Einsatz dieser Software liegt ein Bericht über die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Finanzbuchhaltung und der Anlagenbuchhaltung der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Deloitte & Touche GmbH vor. In dem Bericht vom 22. Dezember 2005 wird bescheinigt, dass bei sachgerechter Anwendung der integrierten Anwendungssoftware eine den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung entsprechende Rechnungslegung ermöglicht wird.

44 Die Lohn- und Gehaltsabrechnung erfolgt über die Personalabteilung der Stadt Aachen.

45 Die Organisation der Buchführung ermöglicht in allen wesentlichen Belangen die vollständige, richtige, zeitgerechte und geordnete Erfassung und Buchung der Geschäftsvorfälle. Der Kontenplan der Finanzbuchhaltung ist ausreichend gegliedert und auf die Erfordernisse des automatisierten Datensystems abgestimmt. Das Belegwesen ist klar und übersichtlich geordnet. Die Bücher wurden insgesamt während des gesamten Wirtschaftsjahres ordnungsgemäß geführt.

46 Die Informationen, die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommen wurden, führen zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht.

2. Jahresabschluss

47 Der vorliegende Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 wurde nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung NRW und den handelsrechtlich geltenden Vorschriften für große Kapitalgesellschaften aufgestellt.

elektronische Kopie

48 Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung sind ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Die Gliederung der Bilanz (Anlage 1) und der Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 2) entsprechen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung NRW in Verbindung mit den entsprechenden Vorschriften des HGB.

49 Soweit die Besonderheiten des Betriebes keine Änderungen erforderlich machten, wurde gemäß § 22 EigVO NRW für die Bilanz die Gliederungsform des § 266 HGB beachtet. Gemäß § 265 Abs. 5 HGB wurden folgende Bilanzposten eingefügt:

- Kunstgegenstände unter den Sachanlagen,
- Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen,
- Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen und anderen Eigenbetrieben.

50 Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde gemäß § 23 EigVO NRW entsprechend § 275 Abs. 2 HGB nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

51 Soweit in der Bilanz oder in der Gewinn- und Verlustrechnung Darstellungswahlrechte bestehen, erfolgen die entsprechenden Angaben weitgehend im Anhang.

52 In dem von der Betriebsleitung aufgestellten Anhang (Anlage 3) sind die auf die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ausreichend erläutert. Alle gesetzlich geforderten Einzelangaben sowie die wahlweise in den Anhang übernommenen Angaben zur Bilanz sowie zur Gewinn- und Verlustrechnung sind vollständig und zutreffend dargestellt.

53 Der Jahresabschluss entspricht damit nach unseren Feststellungen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung.

3. Lagebericht

54 Der Lagebericht entspricht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften.

elektronische Kopie

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

1. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

55 Unsere Prüfung hat ergeben, dass § 264 Abs. 2 HGB beachtet wurde und der Jahresabschluss insgesamt, d.h. als Gesamtaussage des Jahresabschlusses, wie sie sich aus dem Zusammenwirken von Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang ergibt - unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung - ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Betriebes vermittelt.

56 Im Übrigen verweisen wir auf die weitergehenden Aufgliederungen und Erläuterungen der Posten des Jahresabschlusses in Anlage 7 und auf die analysierende Darstellung der Vermögens , Finanz- und Ertragslage im nun folgenden Abschnitt E. III.

2. Wesentliche Bewertungsgrundlagen und deren Änderungen

57 Zur Darstellung der wesentlichen Bewertungsgrundlagen verweisen wir auf die entsprechenden Angaben im Anhang (vgl. Anlage 3). Änderungen in den Bewertungsgrundlagen liegen nicht vor. Auch der Anhang enthält keine diesbezüglichen Angaben.

3. Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen

58 Berichtspflichtige Tatsachen aus sachverhaltsgestaltenden Maßnahmen mit wesentlichen Auswirkungen auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses lagen nach dem Ergebnis unserer Prüfungshandlungen im Prüfungszeitraum nicht vor.

elektronische Kopie

III. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

1. Vermögens- und Finanzlage

Bilanzaufbau nach Fristigkeiten

59 In der nachstehenden Übersicht haben wir die nach wirtschaftlichen und finanziellen Gesichtspunkten zusammengefassten Zahlen der Bilanz zum 31. Dezember 2024 den entsprechenden Zahlen des Vorjahres gegenübergestellt, wobei die Bilanzposten nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten wie folgt modifiziert werden. Der Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen wird dem wirtschaftlichen Eigenkapital zugerechnet.

60

	31.12.2023 TEUR	31.12.2024 TEUR	+/- Vj. TEUR
Aktiva			
Immaterielle Vermögensgegenstände	21	11	-10
Sachanlagen	87.196	87.369	+173
Langfristig gebundenes Vermögen	**87.217**	**87.380**	**+163**
Vorräte	315	301	-14
Lieferungs- und Leistungsforderungen	136	126	-10
Forderungen Stadt	3.043	2.551	-492
Sonstige Vermögengegenstände	1.338	6.622	+5.284
Geldmittel	36	48	+12
Rechnungsabgrenzungsposten	108	110	+2
Kurzfristig gebundenes Vermögen	**4.976**	**9.758**	**+4.782**
Gesamtvermögen	**92.193**	**97.138**	**+4.945**

61 Die **Bilanzsumme** hat sich von TEUR 92.193 um TEUR 4.945 auf TEUR 97.138 erhöht. Die wesentlichen Gründe werden nachfolgend erläutert:

62 Das **Anlagevermögen** ist unverändert geprägt durch den hohen Bestand an Kunstwerken (TEUR 85.097; Vorjahr: TEUR 84.839). Eine Abschreibung auf die Kunstgegenstände wird nicht vorgenommen. Sämtliche Kunstwerke dienen dauerhaft den gemeinnützigen Zwecken und sind nicht dazu bestimmt, kurzfristig in Liquidität umgesetzt zu werden.

63 Die **Anlagenzugänge** des Berichtsjahres 2024 belaufen sich auf TEUR 555. Es handelt sich im Wesentlichen um Kunstwerke (TEUR 259) und Betriebs- und Geschäftsausstattung (TEUR 297). Die **Abschreibungen** auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens belaufen sich auf TEUR 386.

elektronische Kopie

64 Das **Umlaufvermögen** hat sich um TEUR 4.782 erhöht und beträgt zum Abschlussstichtag TEUR 9.648.

65 Beim **Vorratsvermögen** handelt es sich um Waren- und Katalogbestände (TEUR 301; Vorjahr: TEUR 315).

66 **Lieferungs- und Leistungsforderungen** belaufen sich auf TEUR 126 (Vorjahr: TEUR 136).

67 Bei den **sonstigen Vermögensgegenständen** (TEUR 6.622; Vorjahr: TEUR 1.338) handelt es sich im Wesentlichen um Zuschussforderungen (TEUR 6.617).

68 Die **Geldmittel** zum Abschlussstichtag belaufen sich auf TEUR 48 (Vorjahr: TEUR 36). Unter den liquiden Mitteln werden die Kassenbestände der Museumskassen, der Stadtbibliothek, des Centre Charlemagne sowie die Hauptkasse des Rathauses ausgewiesen. Die Entwicklung der Geldmittel ist der Kapitalflussrechnung zu entnehmen.

elektronische Kopie

69 Auf der **Passivseite** ergaben sich folgende wesentliche Veränderungen:

	31.12.2023 TEUR	31.12.2024 TEUR	+/- Vj. TEUR
Passiva			
Stammkapital / Kapitalrücklage	79.322	79.322	0
Gewinnrücklagen	882	898	+16
Bilanzgewinn/-verlust	16	-156	-172
Bilanzielles Eigenkapital	**80.220**	**80.064**	**-156**
Sonderposten für Investitionszuwendungen	6.222	6.234	+12
Wirtschaftliches Eigenkapital	**86.442**	**86.298**	**-144**
Rückstellungen	2.331	2.203	-128
Verbindlichkeiten Stadt	1.877	4.828	+2.951
Lieferungs- und Leistungsverbindlichkeiten	434	640	+206
Sonstige Verbindlichkeiten	990	2.029	+1.039
Rechnungsabgrenzungsposten	119	1.140	+1.021
Kurzfristiges Fremdkapital	**5.751**	**10.840**	**+5.089**
Gesamtkapital	**92.193**	**97.138**	**+4.945**

70 Zum 31. Dezember 2024 wird ein **bilanzielles Eigenkapital** in Höhe von TEUR 80.064 (Vorjahr: TEUR 80.220) ausgewiesen.

71 Die Gewinnrücklagen betreffen die Rücklagen für die Erfüllung der satzungsmäßigen Zwecke (TEUR 898; Vorjahr: TEUR 882). Die Erhöhung in Höhe von TEUR 16 resultiert aus der Zuführung des Jahresüberschusses des Wirtschaftsjahres 2023.

72 Der Jahresfehlbetrag zum 31. Dezember 2024 beträgt TEUR 156; (Vorjahr: Jahresüberschuss: TEUR 16).

73 Die Kapitalrücklage ist mit TEUR 79.322 unverändert.

74 Bei den **Investitionszuschüssen zum Anlagevermögen** handelt es sich insbesondere um Zuschüsse und Schenkungen für Kunstgegenstände und abnutzbares Anlagevermögen. Die Sonderposten für Kunstgegenstände werden nicht ertragswirksam aufgelöst. Die Sonderposten für abnutzbares Anlagevermögen werden entsprechend den Nutzungsdauern der Anlagen zugunsten der sonstigen betrieblichen Erträge aufgelöst. Der Auflösungsbetrag beläuft sich auf TEUR 64 (Vorjahr: TEUR 123). Die Zugänge betragen TEUR 76.

75 Die **sonstigen Rückstellungen** belaufen sich zum Abschlussstichtag 2024 auf TEUR 2.203 (Vorjahr: TEUR 2.330). Zur Zusammensetzung der Rückstellungen verweisen wir auf die Anlage 7.

76 Die **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** belaufen sich zum 31. Dezember 2024 auf TEUR 640 (Vorjahr: TEUR 434).

elektronische Kopie

77 In den **sonstigen Verbindlichkeiten** sind Verbindlichkeiten aus noch nicht verwendeten Spendenmitteln in Höhe von TEUR 1.978 (Vorjahr: TEUR 804) enthalten.

78 **Anlage 7** enthält – über den Anhang und die obigen Erläuterungen hinaus – weitere Aufgliederungen und Erläuterungen der Posten der Bilanz.

elektronische Kopie

Kennzahlen zur Vermögens- und Finanzlage

79 Die Vermögens- und Finanzlage soll im Folgenden anhand von Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur sowie durch Kennzahlen zur Finanz- und Liquiditätsstruktur dargestellt werden.

	31.12.2023 TEUR	31.12.2024 TEUR
Anlagevermögen	87.217	87.380
Gesamtvermögen	92.193	97.138
Anlagenintensität	**94,6%**	**90,0%**
Wirtschaftliches Eigenkapital	86.442	86.298
Gesamtkapital	92.193	97.138
Eigenkapitalquote	**93,8%**	**88,8%**
Wirtschaftliches Eigenkapital	86.442	86.298
Anlagevermögen	87.217	87.380
Anlagendeckungsgrad I	**99,1%**	**98,8%**
Kurzfristige Mittel	4.976	9.758
Kurzfristige Schulden	5.751	10.840
Unterdeckung	**-775**	**-1.082**
Liquidität 2. Grades	**86,5%**	**90,0%**

80 Die Kennzahlen zur Vermögens- und Finanzlage zeigen Folgendes:

- Die **Anlagenintensität** beträgt zum Bilanzstichtag 2024 90,0% und zeigt den hohen Anteil des langfristig gebundenen Anlagevermögens.

- Ob das Verhältnis von Eigen- und Fremdkapital angemessenen ist, lässt sich nicht anhand einer starren Grenze bei der **Eigenkapitalquote** beurteilen, sondern muss im Hinblick auf die individuelle wirtschaftliche Situation des jeweiligen Unternehmens und das wirtschaftliche Umfeld eingeschätzt werden. Die Angemessenheit der Eigenkapitalausstattung ist von verschiedenen Faktoren abhängig (z. B. Art und Möglichkeiten der Kapitalbeschaffung, Rechtsform, Liquidität, branchenspezifische Besonderheiten). Ferner sind bei der Beurteilung erforderlicher Investitionen die Angemessenheit der Entgelte/Preise und die Ertragskraft zu berücksichtigen. Die Eigenkapitalquote unter Einrechnung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse (sog. wirtschaftliches Eigenkapital) hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht wesentlich geändert und beträgt zum Abschlussstichtag 88,8% (Vorjahr: 93,8%).

elektronische Kopie

- Die Kennzahlen zum **Anlagendeckungsgrad** ermitteln spezifische Relationen zwischen langfristigen Vermögens- und Kapitalpositionen. Grundsätzlich sollte die Kapitalüberlassungsdauer der Kapitalbindungsdauer entsprechen, da ansonsten, wenn Kapital in größerem Umfang länger gebunden ist, als es seitens der Kapitalgeber zur Verfügung gestellt worden ist, Kapitalstrukturrisiken entstehen können. Der Anlagendeckungsgrad I beläuft sich auf 98,8% (Vorjahr: 99,1%).

- Die **Liquidität 2. Grades** beträgt 90,0% (Vorjahr: 86,5%).

elektronische Kopie

Kapitalflussrechnung

81 Die Kapitalflussrechnung zeigt die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes im Berichtsjahr. Die Kapitalflussrechnung haben wir nach dem DRS 21 n.F. (Deutscher Rechnungslegungsstandard Nr. 21) erstellt. Die Zahlungsströme werden nach den Bereichen laufende Geschäftstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit gegliedert. Die Darstellung des Mittelflusses aus der laufenden Geschäftstätigkeit erfolgt nach der indirekten Methode. Erhaltene Zinsen und Beteiligungserträge werden der Investitionstätigkeit zugeordnet; gezahlte Zinsen werden der Finanzierungstätigkeit zugeordnet.

82

	2023	2024
		TEUR
Jahresergebnis	16	-156
Abschreibungen	439	386
Verlust aus Anlagenabgängen	81	6
Zinserträge / Zinsaufwendungen	66	66
Auflösung Investitionszuschüsse	-123	-64
Ertragsteueraufwand / -ertrag	3	0
Ertragsteuerzahlungen	-3	0
Veränderung Vorräte	-2	14
Veränderung Forderungen	2.176	-4.782
Veränderung aktive Rechnungsabgrenzung	-97	-2
Veränderung Rückstellungen	-64	-128
Veränderung Verbindlichkeiten	-1.970	4.196
Veränderung passive Rechnungsabgrenzung	-1.064	1.022
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	**-571**	**558**
Anlagenzugänge	-460	-555
Zugang Investitionszuschüsse	103	76
Cashflow aus Investitionstätigkeit	**-357**	**-479**
Einlage Trägerkörperschaft	996	0
Gezahlte Zinsen	-66	-66
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	**930**	**-66**
Veränderung Finanzmittelfonds	**1**	**13**
Finanzmittelfonds 1.1.	34	34
Finanzmittelfonds 31.12.	**35**	**47**

83 Der **Finanzmittelbestand** hat sich um TEUR 13 auf TEUR 47 erhöht.

84 Der **Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit** ist mit TEUR 558 positiv (Vorjahr: - TEUR 571).

85 Dem Cashflow aus **Investitionstätigkeit** (- TEUR 479; Vorjahr: - TEUR 357) folgt ein Cashflow aus **Finanzierungstätigkeit** von TEUR -66 (Vorjahr: TEUR 1.033) gegenüber.

elektronische Kopie

2. Ertragslage

86 Im Folgenden erläutern wir unter Gegenüberstellung der Zahlen des Berichtsjahres und der beiden Vorjahre eine Erfolgsrechnung nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten für den Gesamtbetrieb.

	2023	2024	+/-Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR
Umsatzerlöse	2.712	2.837	+125
Sonstige betriebliche Erträge	25.396	26.032	+636
Bestandsveränderungen	2	-13	-15
Betriebserträge	**28.110**	**28.856**	**+746**
Personalaufwand	-13.496	-14.546	-1.050
Abschreibungen	-449	-387	+62
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-14.080	-14.013	+67
Betriebsaufwendungen	**-28.025**	**-28.946**	**-921**
Betriebsergebnis	**85**	**-90**	**-175**
Finanzergebnis	-66	-66	0
Ertragsteuern	-3	0	+3
Jahresergebnis	**16**	**-156**	**-172**

87 **Anlage 7** enthält - über den Anhang und die nachstehenden Erläuterungen hinaus - weitere Aufgliederungen und Erläuterungen der Posten der Gewinn- und Verlustrechnung.

88 Für das Wirtschaftsjahr 2024 wird ein Jahresfehlbetrag von TEUR 156 (Vorjahr: Jahresüberschuss TEUR 16) ausgewiesen.

89 Die wesentlichen Ertrags- und Aufwandsposten haben sich wie folgt entwickelt:

elektronische Kopie

90 Die **Umsatzerlöse** haben sich um TEUR 125 auf TEUR 2.837 erhöht. Im Einzelnen ergab sich folgende Entwicklung:

	2023	2024	+/-Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR
Eintrittsgelder	713	698	-15
Vermietung und Verpachtung	261	340	+79
Verkäufe Museumsshop	50	61	+11
Teilnehmerentgelte Veranstaltungen, Musikschule	1.494	1.546	+52
Stadtbibliothek	177	133	-44
Pachteinnahmen	0	44	+44
Sonstige Umsatzerlöse	17	15	-2
	2.712	2.837	+125

91 Die Ertragslage des Kulturbetriebes der Stadt Aachen ist geprägt durch die sonstigen betrieblichen Erträge, insbesondere durch die Zuschüsse des Rechtsträgers Stadt Aachen. Die Entwicklung der **sonstigen betrieblichen Erträge** war wie folgt:

	2023	2024	+/-Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR
Zuschuss des Rechtsträgers	23.088	24.125	+1.037
Andere Zuschüsse	1.018	862	-156
Spenden	252	662	+410
Erträge Auflösung Sonderposten	123	64	-59
Erträge Corona Hilfe	0	0	0
Kostenerstattungen u.a.	47	77	+30
Verwaltungsgebühren	25	33	+8
Tilgungszuschüsse	0	0	0
Erträge Auflösung Rückstellungen	730	85	-645
übrige Erträge	113	124	+11
	25.396	26.032	+636

92 Bei den übrigen Erträgen handelt es sich im Wesentlichen um Kostenerstattungen.

93 Die **Personalaufwendungen** belaufen sich zum Bilanzstichtag auf TEUR 14.546 (Vorjahr: TEUR 13.497).

94 Die **Abschreibungen** betragen TEUR 387 (Vorjahr: TEUR 449). Von dem Gesamtbetrag entfallen TEUR 386 auf Abschreibungen des Anlagevermögens und TEUR 1 auf Abschreibungen des Umlaufvermögens.

elektronische Kopie

95 Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** sind um TEUR 505 auf TEUR 14.080 reduziert. Wesentliche Positionen haben sich wie folgt entwickelt:

	2023	2024	+/-Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR
Mieten einschl. Nebenkosten	4.176	4.195	+19
Ausstellungen	1.398	1.782	+384
Gebäude und Räume	838	818	-20
Verwaltungskostenbeitrag	733	679	-54
IT Kosten	1.024	995	-29
Zuwendungen KASTE	912	1.203	+291
Honorare	561	437	-124
Kulturelle Veranstaltungen	885	967	+82
Reinigungskosten	507	579	+72
Servicedienst	573	548	-25
Kommunikation und Information	272	77	-195
Beschaffungskosten	241	273	+32
Unterhaltung der Sammlungen	230	248	+18
Bewegliche Einrichtungen	126	280	+154
Versicherungen	133	129	-4
Transportkosten	96	17	-79
Bewachung	279	214	-65
Reisekosten, Fortbildung	102	49	-53
Pädagogik	17	11	-6
Portokosten	37	34	-3
Fachmedien	25	20	-5
Museumsshop	17	16	-1
Repräsentationskosten	31	10	-21
Übrige Aufwendungen	867	432	-435
	14.080	14.013	-67

elektronische Kopie

Kennzahlen zur Ertragslage

96 Der **Aufwandsdeckungsgrad** (Saldo der Betriebserträge und -aufwendungen ohne Berücksichtigung der Zuschüsse des Rechtsträgers Stadt Aachen) hat sich in den letzten zwei Jahren wie folgt entwickelt:

	2023	2024
	TEUR	TEUR
Betriebserträge	28.110	28.856
abzüglich Zuschüsse Rechtsträgers	-23.088	-24.125
	5.022	4.731
Betriebsaufwendungen	-28.025	-28.946
	-23.003	-24.215
Aufwandsdeckungsgrad	**17,9%**	**16,3%**

Spartenergebnisse

97 Die Spartenergebnisse haben sich in den letzten zwei Jahren wie folgt entwickelt:

	2023	2024	+/-Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR
Städtische Museen	76	72	-4
Ludwig Forum für Internationale Kunst	-122	49	+171
Stadtarchiv	-93	112	+205
Veranstaltungsmanagement	-49	-22	+27
Musikschule	-97	-292	-195
Depot	-81	0	+81
Dürer - Karl V- Künstlerreisen	0	0	0
Stadtbibliothek	-139	-134	+5
Route Charlemagne	-107	21	+128
Barockfabrik	48	11	-37
Museumsdienste	41	16	-25
Kulturservice	539	11	-528
	16	-156	-172

elektronische Kopie

F. Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG

98 Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG und die hierzu vom IDW nach Abstimmung mit dem Bundesministerium der Finanzen, dem Bundesrechnungshof und den Landesrechnungshöfen veröffentlichten IDW PS 720 "Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG" beachtet.

99 Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d.h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften, den Bestimmungen der Eigenbetriebsverordnung und den Bestimmungen der Betriebssatzung geführt worden sind.

100 Die erforderlichen Feststellungen haben wir in diesem Bericht und in der Anlage 8 dargestellt. Über diese Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Betriebsleitung von Bedeutung sind.

elektronische Kopie

G. Schlussbemerkung

101 Den vorstehenden Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Kulturbetrieb der Stadt Aachen für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024 und des Lageberichts für das Wirtschaftsjahr 2024 erstatten wir in Übereinstimmung mit § 321 HGB unter Beachtung der Anforderungen zur Berichterstattung im Prüfungsbericht des IDW Prüfungsstandards für weniger komplexe Einheiten: Prüfungsurteil, Berichterstattung und Archivierung (IDW PS KMU 7).

102 Der von uns mit Datum 9. Mai 2025 erteilte uneingeschränkte Bestätigungsvermerk ist im Abschnitt F. enthalten.

103 Eine Verwendung des Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichungen oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/oder des Lageberichtes in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form (einschließlich der Übersetzung in andere Sprachen) bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird; auf § 328 HGB wird verwiesen.

Krefeld, den 9. Mai 2025

Dr. Heilmaier & Partner GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

ppa. Dipl.-Kfm. Kempkens
Wirtschaftsprüfer

elektronische Kopie

A N L A G E N

elektronische Kopie

Bilanz zum 31. Dezember 2024

AKTIVA	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
-. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	10.886,31	20.474,68
II. Sachanlagen		
1. Kunstgegenstände	85.097.064,26	84.838.559,51
2. Technische Anlagen und Maschinen	39.413,86	66.275,01
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.232.459,34	2.291.467,28
	87.368.937,46	87.196.301,80
	87.379.823,77	87.216.776,48
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
-. Fertige Erzeugnisse und Waren	301.244,62	314.891,14
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	125.907,16	135.937,90
2. Forderungen gegenüber der Stadt Aachen und anderen Eigenbetrieben	2.550.673,34	3.043.436,87
3. Sonstige Vermögensgegenstände	6.621.988,40	1.337.475,51
	9.298.568,90	4.516.850,28
III. Kassenbestand	48.067,53	35.604,24
	9.647.881,05	4.867.345,66
C. Rechnungsabgrenzungsposten	110.019,22	108.443,51
	97.137.724,04	92.192.565,65

PASSIVA	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	1,00	1,00
II. Kapitalrücklage	79.322.154,98	79.322.154,98
III. Gewinnrücklagen nach § 62 Abs. 1 Nr. 1 AO	897.827,75	882.138,18
IV. Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-156.287,83	15.689,57
	80.063.695,90	80.219.983,73
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	6.233.894,57	6.222.137,67
C. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	312,00	312,00
2. Sonstige Rückstellungen	2.201.771,19	2.330.096,19
	2.202.083,19	2.330.408,19
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	640.436,22	434.290,44
2. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen und anderen Eigenbetrieben	4.827.730,54	1.877.060,81
3. Sonstige Verbindlichkeiten	2.029.407,66	990.152,81
davon aus Steuern: EUR 17.346,51 (Vj: EUR 79.696,74) davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 0,00 (Vj: EUR 0,00)		
	7.497.574,42	3.301.504,06
E. Rechnungsabgrenzungsposten	1.140.475,96	118.532,00
	97.137.724,04	92.192.565,65

elektronische Kopie

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2024

		2024	2023
		EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse	2.836.990,16	2.711.536,37
2.	Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	-13.646,52	1.550,07
3.	Sonstige betriebliche Erträge	26.032.300,77	25.396.368,60
4.	Personalaufwand		
	a) Löhne und Gehälter	-11.167.288,57	-10.520.263,93
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-3.378.409,79	-2.976.328,31
	davon für Altersversorgung: EUR 1.051.563,57 (Vj: EUR 870.238,86)		
		-14.545.698,36	-13.496.592,24
5.	Abschreibungen		
	a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögen und Sachanlagen	-385.901,81	-438.653,93
	b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	-1.226,57	-10.019,54
		-387.128,38	-448.673,47
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-14.013.105,50	-14.079.696,23
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-66.000,00	-66.000,00
8.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	-2.803,53
9.	Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-156.287,83	15.689,57

elektronische Kopie

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024
für den Geschäftsbereich Städtische Museen

			2024	Vergleich 2023
		EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse		59.476,45	57.443,88
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		-3.959,30	-302,12
3.	Sonstige betriebliche Erträge		2.788.141,05	2.140.782,41
4.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	-622.378,55		-613.523,01
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-161.679,50		-159.771,83
			-784.058,05	-(773.294,84)
5.	Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	-47.387,10		-64.282,81
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00		-33,50
			-47.387,10	-(64.316,31)
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		-1.939.752,99	-1.284.729,59
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00
8.	**Ergebnis vor Steuern**		**72.460,06**	**75.583,43**
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	0,00
9.	**Ergebnis nach Steuern**		**72.460,06**	**75.583,43**
10.	**Jahresüberschuss**		**72.460,06**	**75.583,43**

elektronische Kopie

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024
für den Geschäftsbereich Ludwig Forum für Internationale Kunst

			2024	Vergleich 2023
		EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse		61.307,07	58.485,80
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		-9.012,33	14.971,94
3.	Sonstige betriebliche Erträge		3.509.387,98	3.590.855,61
4.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	-654.882,43		-648.699,27
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-186.196,65		-168.669,33
			-841.079,08	-(817.368,60)
5.	Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	-55.750,91		-55.720,47
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	-10,62		-13,10
			-55.761,53	-(55.733,57)
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		-2.615.380,78	-2.912.776,62
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00
8.	**Ergebnis vor Steuern**		**49.461,33**	**-121.565,44**
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	0,00
9.	**Ergebnis nach Steuern**		**49.461,33**	**-121.565,44**
10.	**Jahresfehlbetrag**		**49.461,33**	**-121.565,44**

elektronische Kopie

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024
für den Geschäftsbereich Route Charlemagne

			2024	Vergleich 2023
		EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse		475.421,41	506.500,60
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		-219,82	-10.938,25
3.	Sonstige betriebliche Erträge		2.538.168,63	2.471.008,98
4.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	-763.876,92		-665.239,10
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-203.116,03		-182.348,97
			-966.992,95	-(847.588,07)
5.	Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	-75.688,16		-113.865,27
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	-82,38		-9.698,25
			-75.770,54	-(123.563,52)
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		-1.883.390,09	-2.036.815,19
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-66.000,00	-66.000,00
8.	**Ergebnis vor Steuern**		**21.216,64**	**-107.395,45**
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	0,00
9.	**Ergebnis nach Steuern**		**21.216,64**	**-107.395,45**
10.	**Jahresfehlbetrag**		**21.216,64**	**-107.395,45**

elektronische Kopie

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024
für den Geschäftsbereich Museumsdienste

			2024	Vergleich 2023
		EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse		157.512,30	132.240,79
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00
3.	Sonstige betriebliche Erträge		595.874,37	626.338,46
4.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	-377.065,06		-375.387,76
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-105.527,15		-96.974,04
			-482.592,21	-(472.361,80)
5.	Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	-2.988,05		-3.215,46
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	-70,00		-0,29
			-3.058,05	-(3.215,75)
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		-251.576,85	-242.351,58
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00
8.	**Ergebnis vor Steuern**		**16.159,56**	**40.650,12**
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	0,00
9.	**Ergebnis nach Steuern**		**16.159,56**	**40.650,12**
10.	**Jahresüberschuss**		**16.159,56**	**40.650,12**

elektronische Kopie

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024
für den Geschäftsbereich Veranstaltungsmanagement

			2024	Vergleich 2023
		EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse		134.212,51	101.042,40
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00
3.	Sonstige betriebliche Erträge		2.388.939,34	1.979.927,05
4.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	-343.316,64		-323.438,95
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-131.882,11		-103.512,89
			-475.198,75	-(426.951,84)
5.	Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	-70,87		-1.187,95
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00		0,00
			-70,87	-(1.187,95)
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		-2.069.725,87	-1.701.737,39
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00
8.	**Ergebnis vor Steuern**		**-21.843,64**	**-48.907,73**
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	0,00
9.	**Ergebnis nach Steuern**		**-21.843,64**	**-48.907,73**
10.	**Jahresfehlbetrag**		**-21.843,64**	**-48.907,73**

elektronische Kopie

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024
für den Geschäftsbereich Musikschule

			2024	Vergleich 2023
		EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse		1.401.758,28	1.376.245,44
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00
3.	Sonstige betriebliche Erträge		2.229.872,65	2.324.279,88
4.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	-2.278.618,11		-2.023.858,70
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-669.182,08		-579.502,96
			-2.947.800,19	-(2.603.361,66)
5.	Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	-29.627,72		-55.604,87
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	-10,00		0,00
			-29.637,72	-(55.604,87)
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		-946.907,66	-1.138.810,95
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00
8.	**Ergebnis vor Steuern**		**-292.714,64**	**-97.252,16**
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	0,00
9.	**Ergebnis nach Steuern**		**-292.714,64**	**-97.252,16**
10.	**Jahresfehlbetrag**		**-292.714,64**	**-97.252,16**

elektronische Kopie

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024
für den Geschäftsbereich Stadtbibliothek

			2024	Vergleich 2023
		EUR	EUR	
1.	Umsatzerlöse		140.196,17	178.206,17
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00
3.	Sonstige betriebliche Erträge		4.765.209,90	4.416.061,25
4.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	-2.460.551,82		-2.334.940,77
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-765.827,64		-660.538,59
			-3.226.379,46	-(2.995.479,36)
5.	Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	-106.719,20		-88.310,50
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	-9,40		-37,80
			-106.728,60	-(88.348,30)
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		-1.706.625,56	-1.648.346,55
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00
8.	**Ergebnis vor Steuern**		**-134.327,55**	**-137.906,79**
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	0,00
9.	**Ergebnis nach Steuern**		**-134.327,55**	**-137.906,79**
10.	**Jahresfehlbetrag**		**-134.327,55**	**-137.906,79**

elektronische Kopie

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024
für den Geschäftsbereich Stadtarchiv

			2024	Vergleich 2023
		EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse		7.405,66	3.166,58
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00
3.	Sonstige betriebliche Erträge		1.866.040,74	1.638.702,02
4.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	-827.374,20		-840.717,14
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-288.851,95		-257.047,95
			-1.116.226,15	-(1.097.765,09)
5.	Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	-34.297,30		-23.979,46
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	-107,00		-84,55
			-34.404,30	-(24.064,01)
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		-611.095,27	-612.737,77
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00
8.	**Ergebnis vor Steuern**		**111.720,68**	**-92.698,27**
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	0,00
9.	**Ergebnis nach Steuern**		**111.720,68**	**-92.698,27**
10.	**Jahresfehlbetrag**		**111.720,68**	**-92.698,27**

elektronische Kopie

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024
für den Geschäftsbereich Barockfabrik

			2024	Vergleich 2023
		EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse		29.527,81	25.509,18
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00
3.	Sonstige betriebliche Erträge		204.014,57	285.464,45
4.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	0,00		0,00
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	0,00		0,00
			0,00	(0,00)
5.	Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	-1.150,28		-1.150,28
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00		0,00
			-1.150,28	-(1.150,28)
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		-221.421,57	-262.031,48
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00
8.	**Ergebnis vor Steuern**		**10.970,53**	**47.791,87**
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	0,00
9.	**Ergebnis nach Steuern**		**10.970,53**	**47.791,87**
10.	**Jahresüberschuss**		**10.970,53**	**47.791,87**

elektronische Kopie

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024
für den Geschäftsbereich Depot Talstraße

			2024	Vergleich 2023
		EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse		0,00	0,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00
3.	Sonstige betriebliche Erträge		0,00	0,00
4.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	0,00		0,00
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	0,00		0,00
			0,00	(0,00)
5.	Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	0,00		-527,31
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00		0,00
			0,00	-(527,31)
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		0,00	-80.876,08
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00
8.	**Ergebnis vor Steuern**		**0,00**	**-81.403,39**
	Steuer vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	0,00
9.	**Ergebnis nach Steuern**		**0,00**	**-81.403,39**
10.	**Jahresfehlbetrag**		**0,00**	**-81.403,39**

elektronische Kopie

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024
für den Geschäftsbereich Kulturservice

			2024	Vergleich 2023
		EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse		370.172,50	272.695,53
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		-455,07	-2.181,50
3.	Sonstige betriebliche Erträge		5.146.651,54	5.922.948,49
4.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	-2.839.224,84		-2.694.459,23
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-866.146,68		-767.961,75
			-3.705.371,52	-(3.462.420,98)
5.	Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	-32.222,22		-30.809,55
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	-937,17		-152,05
			-33.159,39	-(30.961,60)
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		-1.767.228,86	-2.158.483,03
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00
8.	**Ergebnis vor Steuern**		**10.609,20**	**541.596,91**
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	-2.803,53
9.	**Ergebnis nach Steuern**		**10.609,20**	**538.793,38**
10.	**Jahresüberschuss**		**10.609,20**	**538.793,38**

elektronische Kopie

Kulturbetrieb der Stadt Aachen

Entwicklung des Anlagevermögens 2024

		Anschaffungs- oder Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwerte	
		Stand 1.1.2024 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Stand 31.12.2024 EUR	Stand 1.1.2024 EUR	Abschreibungen Berichtsjahr EUR	Änderung der gesamten Abschreibungen i. Z. m. Abgängen EUR	Stand 31.12.2024 EUR	Stand 31.12.2024 EUR	Stand 31.12.2023 EUR
I.	**Immaterielle Vermögensgegenstände**										
	Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.385.758,06	0,00	0,00	1.385.758,06	1.365.283,38	9.588,37	0,00	1.374.871,75	10.886,31	20.474,68
		1.385.758,06	0,00	0,00	1.385.758,06	1.365.283,38	9.588,37	0,00	1.374.871,75	10.886,31	20.474,68
II.	**Sachanlagen**										
1.	Kunstgegenstände	84.838.559,51	258.504,75	0,00	85.097.064,26	0,00	0,00	0,00	0,00	85.097.064,26	84.838.559,51
2.	Technische Anlagen und Maschinen	579.131,27	0,00	0,00	579.131,27	512.856,26	26.861,15	0,00	539.717,41	39.413,86	66.275,01
3.	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.712.739,43	296.887,16	11.714,20	6.997.912,39	4.421.272,15	349.452,29	5.271,39	4.765.453,05	2.232.459,34	2.291.467,28
		92.130.430,21	555.391,91	11.714,20	92.674.107,92	4.934.128,41	376.313,44	5.271,39	5.305.170,46	87.368.937,46	87.196.301,80
		93.516.188,27	555.391,91	11.714,20	94.059.865,98	6.299.411,79	385.901,81	5.271,39	6.680.042,21	87.379.823,77	87.216.776,48

elektronische Kopie

Anhang für das Geschäftsjahr 2024

A.
Allgemeine Angaben

A. Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand und Zweck der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung ist der Betrieb und die Unterhaltung von Kunst- und Kultureinrichtungen der Stadt Aachen und die Mitgestaltung und Förderung des städtischen Kulturlebens.

B. Allgemeine Angaben, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

1. Allgemeine Angaben

Der vorliegende Jahresabschluss ist gemäß §§ 242 ff. und §§ 264 ff. HGB sowie nach den einschlägigen Vorschriften der EigVO aufgestellt worden.

Die Bilanz ist gemäß § 266 HGB gegliedert. Die Gewinn- und Verlustrechnung entspricht dem Gesamtkostenverfahren gem. § 275 Abs. 2 HGB.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die auf die Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden entsprechen den handelsrechtlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung und Bilanzierung.
Gemäß § 265 Abs. 5 HGB wurden die Bilanzposten Kunstgegenstände unter den Sachanlagen, Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Rechtsträger eingefügt.

3. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Erworbene immaterielle Vermögensgegenstände und das Sachanlagevermögen werden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten abzüglich der planmäßigen Abschreibung aktiviert.

Für die Bestände der Stadtbibliothek wurde das Verfahren der Festwertmethode angewendet.

Neuzugänge des Wirtschaftsjahres werden entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer linear abgeschrieben.

Für das Geschäftsjahr 2024 wurden beweglich abnutzbare Wirtschaftsgüter von 251 Euro bis 800 Euro gemäß § 6 Abs. 2 EStG direkt vollständig abgeschrieben und in einem separaten Verzeichnis aufgelistet.

Die Vorräte sind mit den Verkaufspreisen bewertet abzüglich der Gewinnabschläge.

Die Rückstellungen werden mit dem nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrag angesetzt und berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen.

Die Verbindlichkeiten sind mit ihren Erfüllungsbeträgen ausgewiesen.

elektronische Kopie

B.
Erläuterungen und Angaben zu Einzelnen Posten des Jahresabschlusses

BILANZ

Anlagevermögen

1. Sachstand
Unter den Kunstgegenständen werden Gegenstände erfasst, die im Eigentum der Stadt Aachen stehen. Zu den Kunstgegenständen zählen beispielsweise Plastiken, Gemälde und Skulpturen, aber auch Archivarien im Stadtarchiv sowie weitere Sammlungen und Buchbestände von künstlerischer, historischer oder wissenschaftlicher Bedeutung.

Unter der Bilanzposition sind die Kunstwerke des Suermondt-Ludwig-Museums in Höhe von 56.382.433 € sowie des Ludwig Forums für Internationale Kunst in Höhe von 14.315.392 € erfasst. Der Bestand des Ludwig Forums für Internationale Kunst ist durch eine Wertermittlung eines Versicherers nachgewiesen. Die Kunstgegenstände des Suermondt-Ludwig-Museums sind durch eine verbindliche, gutachterliche Schätzung des Museumsdirektors nachgewiesen.
Des Weiteren werden unter der Bilanzposition rund 95.000 Bücher aus den Bestandsbibliotheken mit einem Erinnerungswert von 1 € erfasst. Die Archivarien und Bibliotheksbestände des Stadtarchivs sind gemäß der verbindlichen, gutachterlichen Schätzung des Leiters mit 9.597.395 € bewertet.
In der Stadtbibliothek sind rund 117.000 Medien im historischen Bestand mit einem Wert von 4.156.390 € unter dieser Bilanzposition erfasst worden.
Weiterhin sind nicht etikettierte EDV erfasste Schallplatten mit einem Bestand in Höhe von 45.311 € bei der Stadtbibliothek erfasst.
Die Ermittlung des Zeitwertes basiert auf einer verbindlichen, gutachterlichen Schätzung des Leiters.
Die übrige Summe der Kunstgegenstände in Höhe von 600.143,26 € entfällt zu großen Teilen auf die Route Charlemagne sowie kleinere Kunstwerke auf die Barockfabrik und den Kulturservice.

Die Kunstgegenstände unterliegen keiner Abschreibung.

Die sonstigen Gegenstände des Sachanlagevermögens (Betriebs- und Geschäftsausstattung, immaterielle Vermögensgegenstände und technische Anlagen) sind zu Anschaffungs-/Herstellungskosten abzüglich aufgelaufener Abschreibungen angesetzt. Der Buchwert zum 31.12.2024 beträgt 2.282.759,51 €.

Zugänge Kunstgegenstände:

Suermondt-Ludwig-Museum

1.	Skulptur Adriaen van Wesel	90.000,00 €
2.	Gemälde Mutter und Kind Barthel Gilles	22.200,00 €
3.	Gemälde Mädchen mit Schleier Barthel Gilles	17.800,00 €
4.	Arbeiten von Engelbert Mainzer	2.000,00 €
5.	Reitergruppe	9.000,00 €

Ludwig Forum für Internationale Kunst

1.	Ankauf Mikolaj Sobczak – The Vision (2022)	43.000,00 €

Route Charlemagne

1.	m3 Medien-Message-Massage	64.900,00 €

elektronische Kopie

2.	Französische Muskete	2.800,00 €
3.	Gemälde Triptychon Dschungel 2024	1.890,00 €
4.	Porträts Alois Hubert Venth	2.500,00 €
5.	Aquatinten aus „Großer Gardnor“	2.000,00 €
6.	Sammlung Historischer Hundemarken	414,75 €

Summe Zugänge: **258.504,75 €**

Umlaufvermögen

2. Vorräte
Diese Position weist den Bestand an Katalogen, Postern, Postkarten, Eigenprodukten und zugekauften Waren in den Museumsshops per 31.12.2024 mit einem Wert von insgesamt 301.244,62 € aus.

3. Forderungen gegenüber der Stadt Aachen und anderen Eigenbetrieben
Die Forderungen gegenüber der Stadt Aachen und anderen Eigenbetrieben betragen 2.550.673,34 € und setzen sich im Wesentlichen aus den bei der Stadt geführten Haushaltskonten für den Kulturbetrieb zusammen.
Der Kulturbetrieb verfügt über keine eigenen Bankkonten (das Einnahmenbankkonto wird täglich zugunsten der Stadtkasse umgebucht). Da aber sämtliches finanzielles Agieren des Kulturbetriebes nur über die Verrechnungskonten bei der Stadtkasse möglich ist und der Zuschuss gleichzeitig den Verfügungsrahmen feststeckt, wurde diese Positionen ähnlich einem Bankbestand unter der Position Liquide Mittel geführt. Eine Saldenbestätigung liegt nicht vor.

4. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände betreffen in Höhe von 611.620,86 € bewilligte Zuschüsse. Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen betragen 125.907,16 €.

Sowohl die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen als auch die sonstigen Vermögensgegenstände wurden zum Nennwert angesetzt.

Forderungen, die eine Restlaufzeit von mehr als einem Jahr haben, bestanden zum Abschlusstag nicht.

5. Liquide Mittel
Als Kassenbestände sind die Museumskassen, die Hauptkasse und diverse kleinere Hand- und Nebenkassen im Wert von insgesamt 48.067,53 € enthalten.

6. Rechungsabgrenzungsposten
In Höhe von 110.019,22 € hat der Kulturbetrieb Ausgaben getätigt, die dem Folgejahr als Aufwand zuzurechnen sind.

elektronische Kopie

Eigenkapital

7. Stammkapital
Das Stammkapital beträgt 1,00 €.
Es besteht aus dem ersten Stammkapital gem. § 16 der Betriebssatzung.

8. Kapitalrücklage

Anfangsbestand zum 01.01.2024	79.322.154,98 €
Endbestand zum 31.12.2024	79.322.154,98 €

9. Ergebnisvortrag und Bilanzgewinn

Anfangsbestand zum 01.01.2024	882.138,18 €
Zuführung Gewinnrücklage Jahresüberschuss 2023	15.689,57 €
Gewinnrücklage für Satzungszwecke Gesamt	897.827,75 €

Gesamterträge 2024	28.855.644,41 €
Gesamtaufwendungen 2024	- 29.011.932,24 €
Jahresfehlbetrag zum 31.12.2024	-156.287,83 €

10. Sonderposten zum Anlagevermögen
Als Sonderposten werden Investitionszuschüsse zu Kunstgegenständen des Anlagevermögens in Höhe von 1.311.465,96 € und Schenkungen von Kunstgegenständen in Höhe von 4.744.204,66 € ausgewiesen.
Des Weiteren sind unter dieser Bilanzposition Investitionszuschüsse für abnutzbares Anlagevermögen in Höhe von 175.874,20 € vermerkt, Schenkungen für abnutzbares Anlagevermögen sind in Höhe von 2.349,75 € zu vermerken. Entsprechend der jährlichen Abschreibung für Anlagevermögen werden die Sonderposten aufgelöst.

11. Steuerrückstellungen
Zum 31.12.2024 ergibt sich ein Saldo in Höhe von 312,00 € für Steuerrückstellungen.

12. Sonstige Rückstellungen
Die sonstigen Rückstellungen sind mit dem vorsichtig geschätzten Erfüllungsbetrag angesetzt. Alle bis zum Abschlussstichtag entstandenen und bis zum Tage der Bilanzaufstellung erkennbaren Risiken sind berücksichtigt.

elektronische Kopie

Sonstige Rückstellungen								
	Stand am 31.12.2023	Inanspruchnahme	Auflösung	Auflösung nicht ertrags-wirksam	Zuführung	Aufzinsung	Abzinsung	Stand am 31.12.2024
Bezeichnung	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Jahresabschlusskosten und Steuerbilanz ab 2022 inkl. Veröffentlichung	24.320,00	17.850,00	2.000,00		21.414,00			25.884,00
GDPdU Extrakt	595,00		595,00					0,00
Personal								
Überstunden und Urlaub	378.364,56	391.723,37			400.522,17			387.163,36
Jugendkulturfonds 2019	274,86	274,86						0,00
Jugendkulturfonds 2023	2.000,00							2.000,00
Jugendkulturfonds 2024	0,00				1.000,00			1.000,00
Kaste 2019	8.050,00	2.325,14	5.724,86					0,00
Kaste 2020	25.850,00	1.000,00						24.850,00
Kaste 2021	25.400,00							25.400,00
Kaste Corona 2021	65.263,00		20.163,00					45.100,00
Kaste 2022	47.750,00	23.500,00						24.250,00
Kaste 2023	163.626,39	75.586,14	137,00					87.903,25
Kaste 2024	0,00				83.030,00			83.030,00
Kunstpreis Aachen 2019	4.000,00	4.000,00						0,00
Euregio Schüler-Schüler-Literaturpreis 2023	4.000,00	4.000,00						0,00
Rückforderung Schrittmacherfestival	3.496,74	3.496,74						0,00
Rückzahlung Plattform Aachen	271,63							271,63
Rückzahlung Lust der Täuschung	15.000,00							15.000,00
evtl. Zuschussrückforderungen Dürer Trias	103.940,00							103.940,00
Stadtglühen 2022	164.332,92	107.634,25						56.698,67
Stadtglühen 2023	169.269,79	155.744,61						13.525,18
Stadtglühen 2024	0,00				110.437,35			110.437,35
ausstehende offene Vorgänge	769.297,18	50.544,51	18.499,85		124.992,02			825.244,84
ausstehende Rechnungen	354.994,12	205.983,71	37.919,14		258.981,64			370.072,91
Insgesamt:	**2.330.096,19**	1.043.663,33	85.038,85		1.000.377,18	0,00	0,00	**2.201.771,19**

elektronische Kopie

Verbindlichkeiten

13. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
Die Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt 7.497.574,42 € beinhalten neben den Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung (640.436,22 €) auch Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen und anderen Eigenbetrieben von insgesamt 4.827.730,54 €. Darin enthalten sind wiederum Verbindlichkeiten aus dem Verrechnungskonto mit der Stadt Aachen in Höhe von 3.206.435,84 €.

Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mehr als einem Jahr sind nicht enthalten.

14. Sonstige Verbindlichkeiten
Bestehen in Höhe von 2.029.407,66 € und setzen sich aus den Verbindlichkeiten aus Lohn- und Gehalt, Künstlersozialabgaben, Kautionen, Umsatzsteuer und aus noch nicht verwendeten Spenden und Zuschüssen zusammen.

15. Rechungsabgrenzungsposten
Der passive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 1.140.475,96 € bezieht sich auf vorzeitige Einnahmen für Nutzungen und Veranstaltungen in 2025.

elektronische Kopie

GEWINN- und VERLUSTRECHNUNG

16. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse des Berichtsjahres in Höhe von 2.836.990,16 € setzen sich wie folgt zusammen:

Zusammensetzung	**EUR**
Teilnehmerentgelte Veranstaltungen, Musikschule	1.545.892,58 €
Eintrittsgelder	697.811,46 €
Stadtbibliothek	133.012,09 €
Vermietung und Verpachtung	275.067,58 €
Verkäufe Museumsshop	61.324,28 €
Pachteinnahmen	108.882,17 €
Sonstige Umsatzerlöse	15.000,00 €
	2.836.990,16 €

17. Warenbestandsveränderungen

Der Bestand an Katalogen, Postern, Postkarten, eigenen und zugekauften Artikeln in den Museumsshops verringerte sich per 31.12.2024 um 13.646,52 € und ist durch Inventurlisten nachgewiesen. Der Bestand wurde zu Verkaufspreisen bewertet mit einem Gewinnabschlag in Höhe von 10 % für Kataloge und eigene Waren und 30 % für zugekaufte Waren und Druckerzeugnisse.

18. Sonstige betriebliche Erträge

Unter den sonstigen betrieblichen Erträgen ist der Zuschuss des Rechtsträgers, der Stadt Aachen in Höhe von 24.125.200,00 € und weitere echte Zuschüsse des Bundes, Landes und privater Institutionen in Höhe von 861.736,85 € ausgewiesen. Weiterhin weist diese Position zweckgebundene Spenden und Zuschüsse in Höhe von 661.780,35 € aus. In Höhe von 77.157,11 € sind ergänzend weitere diverse kleinere Erträge aus Versicherungserstattungen und Personalkostenerstattungen vermerkt.
Verwaltungsgebühren und sonstige betriebliche Erträge sind in Höhe von 157.244,51 € ausgewiesen, Auflösung von Rückstellungen sind in Höhe von 85.038,85 € vermerkt und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 64.143,10 €.

19. Personalaufwand

Der Aufwand für Personal beträgt für das Jahr 2024 insgesamt 14.545.698,36 €. Darin enthalten sind 10.586.657,58 € für tariflich Beschäftigte mit Sozialabgaben in Höhe von 2.162.124,99 €, Beamtenbezüge in Höhe von 571.832,19 € mit Zuführung zu Beihilferückstellungen in Höhe von 22.421,00 € und Pensionsrückstellungen in Höhe von 273.177,00 €, Zusatzversorgungskosten in Höhe von 778.386,57 € sowie sonstige Personalkosten in Höhe von 90.868,48 €. Die Anpassung der Rückstellung für ausstehenden Urlaub und Überstunden zum Vorjahr beträgt 8.798,80 €.

elektronische Kopie

20. Abschreibungen
Die Abschreibungen im Wirtschaftsjahr 2024 betragen 387.128,38 € und entfallen in Höhe von 385.901,81 € auf das Anlagevermögen. Die Wirtschaftsgüter werden linear abgeschrieben. In Höhe von 1.226,57 € wurden Altforderungen auf Lieferungen und Leistungen abgeschrieben.

21. Sonstige betriebliche Aufwendungen
Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen belaufen sich im Berichtsjahr 2024 auf 14.013.474,25 €. Sie enthalten Veranstaltungs-, Betriebs- und Verwaltungsaufwand sowie Versicherungen, Beiträge und sonstige Gemeinkosten.
Die Kosten für die Prüfung des Jahresabschlusses und der Steuerbilanz sind mit 19.700,00 € berücksichtigt.

22. Periodenfremde Aufwendungen
Die periodenfremden Aufwendungen belaufen sich im Jahr 2024 auf 0,00 €.

23. Periodenfremde Erträge
Im Berichtsjahr belaufen sich die periodenfremden Erträge auf 0,00 €.

24. Steuern vom Einkommen und Ertrag
Die Steuerpflicht der Körperschaft erstreckt sich ausschließlich auf den von der Gesellschaft unterhaltenen steuerlichen wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb. Im Übrigen ist die Gesellschaft nach § 5 Abs. 1 Nr. 9 KStG von der Körperschaftsteuer befreit, weil sie ausschließlich und unmittelbar steuerbegünstigten gemeinnützigen Zwecken im Sinne der §§ 51ff. AO dient.

25. Jahresergebnis
Der Jahresfehlbetrag beträgt 156.287,83 €.

elektronische Kopie

C.
Ergänzende Angaben

1. Haftungsverhältnisse
Nennenswerte Haftungsverhältnisse außer den in der Bilanz bereits vermerkten Verbindlichkeiten bestehen nicht.

2. Sonstige finanzielle Verpflichtungen
Berichtspflichtige Verpflichtungen liegen nicht vor.

3. Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Besondere Ereignisse nach dem Bilanzstichtag lagen nicht vor.

4. Angaben zu Unternehmensorganen und Personal

Betriebsleiter:
Die Leitung des Betriebes oblag vom 01.01.2024 bis zum 31.12.2024 Herrn Olaf Müller.
Die Vertretung übernahm satzungsgemäß die Leiterin des Geschäftsbereiches Kulturservice, Frau Städt. Oberverwaltungsrätin Irit Tirtey.

Die Vergütung für Herrn Olaf Müller betrug für das Berichtsjahr 133.721,61 €.
Im Jahr 2024 betrugen die Bezüge für Frau Irit Tirtey 81.207,46 €.

Personal:
Im Jahr 2024 beschäftigt der Kulturbetrieb 307 Mitarbeiter, davon 298 Angestellte und 9 Beamte.

Zuständigkeiten des Rates:
Der Rat der Stadt Aachen entscheidet in allen Angelegenheiten des „Kulturbetriebes der Stadt Aachen“, die ihm durch die GO NW, der EigVO NRW, der Hauptsatzung der Stadt Aachen sowie die Zuständigkeitsordnung der Stadt Aachen vorbehalten sind. Einzelheiten sind der Betriebssatzung zu entnehmen.

Betriebsausschuss Kultur und Theater:
Auf der Grundlage der GO NW, der EigVO NRW, der Hauptsatzung der Stadt Aachen bildet der Rat der Stadt Aachen für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung “Kulturbetrieb der Stadt Aachen“ den Betriebsausschuss Kultur und Theater. Dieser entscheidet in allen Angelegenheiten, die ihm durch die GO NW, die EigVO NRW, die Hauptsatzung der Stadt Aachen, die Zuständigkeitsordnung der Stadt Aachen und durch die Betriebssatzung übertragen sind.
Der Betrieb zahlt keine Bezüge an die Organmitglieder des Betriebsausschusses Kultur und Theater.

Der Betriebsausschuss Kultur und Theater besteht aus den folgenden Mitgliedern:

Ratsmitglieder:	Herr Tobias Benedikt Tillmann (Ausschussvorsitzender)
	Herr Sebastian Becker (stv. Ausschussvorsitzender)
	Frau Silke Bergs (stv. Ausschussvorsitzende)
	Frau Ellen Begolli
	Frau Andrea Derichs
	Herr Hermann Josef Pilgram
	Frau Hilde Scheidt
	Frau Dr. Margarethe Schmeer

elektronische Kopie

Sachkundige Bürger:	Frau Aida Beslagic-Lohe Frau Ruth Crumbach-Trommler Frau Marlies Diepelt Herr Philippe Driessen Herr Nils Kaletsch Frau Ute Piwowarsky Herr Thorsten Tränkner Frau Alina Cohnen
Seniorenbeirat:	Herr Günter Behner Frau Erika Monnartz
Integrationsbeirat:	Frau Marie-Jose Schlösser-Al-Janabi

D.
Angaben zum Jahresergebnis

Entwicklung

Der Jahresüberschuss des Berichtsjahres 2023 belief sich auf 15.689,57 € und wurde gemäß Beschluss der Gewinnrücklage für Satzungszwecke zugeführt.

Aachen, den 07.05.2025

Kulturbetrieb der Stadt Aachen
Irit Tirtey
Kaufmännische Geschäftsführung
Tel.+49 (0) 241 432 4920
iritirtey@mail.aachen.de

elektronische Kopie

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2024

I. Grundlagen des Unternehmens

Der Kulturbetrieb der Stadt Aachen wurde als eigenbetriebsähnliche Einrichtung zum 01.01.2006 gegründet.

Die Konzeption und Umsetzung eines qualitätsvollen, kontinuierlichen und vielschichtigen kulturellen Angebots für die Bürger*innen, für Kinder und Jugendliche, für Touristen und Gäste, für die zugezogenen Menschen aus vielen Ländern der Welt ist das Ziel des Kulturbetriebs.

Damit stärken wir die Position Aachens als kreative und lebenswerte Europa- und Wissenschaftsstadt.

Dieses Angebot, das auch zur Aktivierung eigener kreativer Potenziale anregen soll, schafft zudem Orientierung für die Gestaltung einer humanen und lebendigen Stadt und Region.

Die aktive Auseinandersetzung mit Kunst und Kultur fördert Aktivität anstelle von bloßem Konsum und Selbstbestimmung anstelle von Fremdbestimmung.

Die oben genannten Ziele möchten wir erreichen durch

- die Unterhaltung und Fortentwicklung der städtischen Museen (Suermondt-Ludwig-Museum, Couven-Museum, Internationales Zeitungsmuseum, Zollmuseum) des Ludwig Forums für Internationale Kunst und der Route Charlemagne,
- das Sammeln, Bewahren, Pflegen, Ergänzen und Erschließen sowie Präsentieren von Kulturgütern und Archivbeständen durch das Stadtarchiv,
- die Erforschung und Dokumentation der Stadtgeschichte,
- durch Bildungsangebote, Veranstaltungen und Ausstellungen, pädagogische Angebote und Begegnungsmöglichkeiten, Preisverleihungen, Förderprogramme und touristische Angebote, die vom Veranstaltungsmanagement, der Barockfabrik – Zentrum für Kinder- und Jugendkultur, der Stadtbibliothek und dem Kulturservice organisiert werden,
- die Pflege von Theater, Musik und hier v.a. durch die Musikschule, Tanz, Literatur, Bildender Kunst, Film und Volksbildung, soweit diese nicht durch die Volkshochschule oder das Theater Aachen wahrgenommen werden,
- die Zusammenarbeit mit anderen Einrichtungen und den freien Kulturschaffenden,
- die Förderung von Kulturaktivitäten außerhalb städtischer Einrichtungen,
- die Bereitstellung von Medien für Wissenschaft, Bildung, Arbeit und Freizeit durch die Stadtbibliothek,
- die Förderung der Kultur- und Kreativwirtschaft.

Die Leitung des Kulturbetriebs der Stadt Aachen obliegt Herrn Olaf Müller, die Vertretung übernimmt satzungsgemäß die kaufmännische Geschäftsleitung Frau Irit Tirtey.

Der Kulturbetrieb wird in folgende Geschäftsfelder unterteilt:

E 49/1 Städtische Museen und das Ludwig Forum für Internationale Kunst
E 49/2 Route Charlemagne
E 49/3 Museumsdienste
E 49/4 Veranstaltungsmanagement
E 49/5 Musikschule
E 49/6 Stadtbibliothek
E 49/7 Stadtarchiv
E 49/8 Barockfabrik

elektronische Kopie

E 49/S Kulturservice.

II. Wirtschaftsbericht

1. Geschäftsverlauf

Nach § 20 der Betriebssatzung ist der Jahresabschluss bis zum Ablauf von 3 Monaten nach Abschluss des Wirtschaftsjahres von der Betriebsleitung nach den Vorschriften des § 21-25 (Eigenbetriebsverordnung) aufzustellen und nach Prüfung dem Betriebsausschuss Kultur vorzulegen, der ihn mit dem Beratungsergebnis an den Rat der Stadt Aachen zur Feststellung weiterleitet.

Die Leitung des Betriebes oblag vom 01.01.2024 bis 31.12.2024 Herrn Olaf Müller. Die kaufmännische Geschäftsführung obliegt Frau Irit Tirtey.

Der Wirtschaftsplan lag dem Betriebsausschuss Kultur und Theater am 30.01.2024 vor.
Dem Rat der Stadt Aachen lag der Wirtschaftsplan am 13.03.2024 zur Entscheidung vor und wurde wie geändert vorgelegt für das Wirtschaftsjahr 2024 beschlossen.

Danach betrug der Zuschussbedarf des Rechtsträgers lt. Wirtschaftsplanung für das Jahr 2024 24.008.400,00 €. Der tatsächlich in 2024 gewährte Zuschuss der Stadt Aachen beläuft sich auf 24.125.200,00 €. Die Erhöhung von 116.800,00 € ergab sich im Wesentlichen durch einen Inflationsausgleich.

Im Wirtschaftsplan 2024 betragen die geplanten Erträge 27.385.900 €. Diese wurden im Wirtschaftsjahr 2024 um 1.469.744 € überschritten und lagen somit bei 28.855.644 €.

Die geplanten Aufwendungen betragen 27.385.900 € und wurden um 1.626.032 € überschritten und betrugen somit 29.011.932 €.
Das Wirtschaftsjahr 2024 schließt somit mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 156.288 €.

elektronische Kopie

2. Lage

a) Ertragslage

	2022	2023	2024	+/-Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Umsatzerlöse	2.947	2.712	2.837	125
Sonstige betriebliche Erträge	24.033	25.396	26.032	636
Bestandsveränderungen	-15	2	-13	-15
Betriebserträge	26.965	28.110	28.856	746
Personalaufwand	-12.801	-13.496	-14.546	-1.050
Abschreibungen	-487	-449	-387	62
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-14.585	-14.080	-14.013	67
Betriebsaufwendungen	-27.873	-28.025	-28.946	-921
Betriebsergebnis	-908	85	-90	-175
Finanzergebnis	-87	-66	-66	0
Ertragsteuern	0	-3	0	3
Jahresfehlbetrag	-995	16	-156	-172

Die Ertragslage wird geprägt durch die Umsatzerlöse und die sonstigen betrieblichen Erträge. Die Umsatzerlöse erhöhen sich um TEUR 125 auf TEUR 2.837. Während sich die Eintrittsgelder um TEUR 15 und die Einnahmen aus der Stadtbibliothek um TEUR 44 verringern, stehen diesen erhöhte Erträge aus Vermietung und Verpachtung von TEUR 123 und aus Teilnehmerentgelten aus Veranstaltungen und Musikschule von TEUR 52 gegenüber.

.

elektronische Kopie

b) Finanzlage

	2023	2024
	TEUR	TEUR
Jahresergebnis	16	-156
Abschreibungen	439	386
Verlust aus Anlagenabgängen	81	6
Zinserträge / Zinsaufwendungen	66	66
Auflösung Investitionszuschüsse	-123	-64
Ertragsteueraufwand / -ertrag	3	0
Ertragsteuerzahlungen	-3	0
Veränderung Vorräte	-2	14
Veränderung Forderungen	2.176	-4.782
Veränderung aktive Rechnungsabgrenzung	-97	-2
Veränderung Rückstellungen	-64	-128
Veränderung Verbindlichkeiten	-1.970	4.196
Veränderung passive Rechnungsabgrenzung	-1.094	1.022
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	-571	558
Anlagenzugänge	-460	-555
Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0	76
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-460	-479
Einlage Trägerkörperschaft	996	0
Gezahlte Zinsen	-66	-66
Zugang Investitionszuschüsse	103	0
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	1.033	-66
Veränderung Finanzmittelfonds	1	13
Finanzmittelfonds 1.1.	34	34
Finanzmittelfonds 31.12.	35	47

Der Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit ist mit TEUR 558 positiv (Vorjahr: – TEUR 571). Dem negativen Cashflow aus Investitionstätigkeit (TEUR 479; Vorjahr: TEUR -460) steht ein Cashflow aus Finanzierungstätigkeit (TEUR -66; Vorjahr: TEUR 1.033) gegenüber.

Weitere Angaben zur Kapitalstruktur, der Investitionen und der Liquidität sind dem Jahresabschluss zu entnehmen. Es wird auf die Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie den Anhang verwiesen.

elektronische Kopie

c) Vermögenslage

	31.12.2022 TEUR	31.12.2023 TEUR	31.12.2024 TEUR	+/- Vj. TEUR
Aktiva				
Immaterielle Vermögensgegenstände	32	20	11	-10
Sachanlagen	87.244	87.196	87.369	173
Langfristig gebundenes Vermögen	87.276	87.216	87.380	163
Vorräte	313	315	301	-14
Lieferungs- und Leistungsforderungen	311	136	126	-10
Forderungen Stadt	5.518	3.044	2.551	-492
Sonstige Vermögengegenstände	863	1.338	6.622	5284
Geldmittel	35	36	48	12
Rechnungsabgrenzungsposten	13	108	110	2
Kurzfristig gebundenes Vermögen	7.053	4.977	9.758	4.782
Gesamtvermögen	94.329	92.193	97.138	4.945

	31.12.2022 TEUR	31.12.2023 TEUR		+/- Vj. TEUR
Passiva				
Stammkapital / Kapitalrücklage	79.322	79.322	79.322	0
Gewinnrücklagen	882	882	898	16
Bilanzgewinn/-verlust	-995	16	-156	-172
Bilanzielles Eigenkapital	79.209	80.220	80.064	-156
Sonderposten für Investitionszuwendungen	6.242	6.222	6.234	12
Wirtschaftliches Eigenkapital	85.451	86.442	86.298	-144
Rückstellungen	2.394	2.331	2.203	-128
Verbindlichkeiten Stadt	3.397	1.877	4.828	2.951
Lieferungs- und Leistungsverbindlichkeiten	957	434	640	206
Sonstige Verbindlichkeiten	917	990	2029	1039
Rechnungsabgrenzungsposten	1.213	119	1140	1.021
Kurzfristiges Fremdkapital	8.878	5.751	10.840	5.089
Gesamtkapital	94.329	92.193	97.138	4.945

Die Bilanzsumme ist im Vergleich zum Vorjahr um 4.945 T€ auf 97.138 T€ gestiegen. Auf der Aktiva ist die Erhöhung der Bilanzsumme im Wesentlichen auf den Zuwachs der sonstigen Vermögensgegenstände zurückführen. Das Anlagevermögen ist geprägt durch den hohen Bestand an Kunstwerken. Auf der Passivseite resultiert diese Veränderung hauptsächlich aus dem Anstieg der Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen.

elektronische Kopie

I. Finanzielle Leistungsindikatoren

Die wichtigsten Geschäftsfelder im Jahre 2024 waren die Museumsdienste, die Route Charlemagne, die Raumvermietung, sowie die Musikschule zur Ertragserbringung.

Ebenfalls wurde die Akquise von Drittmitteln vorangetrieben.

Des Weiteren waren die Veranstaltungen der Veranstaltungsreihe Stadtglühen, sowie das Schrittmacherfestival wichtige Indikatoren für den Kulturbetrieb.

Im Jahr 2024 wurden die städtischen Museen (Suermondt-Ludwig-Museum und Ludwig Forum für Internationale Kunst), die Route Charlemagne, die Stadtbibliothek, das Stadtarchiv, die Musikschule und Veranstaltungen wie beispielsweise das Schrittmacherfestival von insgesamt 492.917 Gästen besucht.

II. Weitere Leistungsindikatoren

Festigung und Stärkung der Position Aachens als innovative und grenzüberschreitende Kulturstadt mit einem großen kulturellen Erbe auf lokaler, regionaler, überregionaler und europäischer Ebene durch

- qualitätsvolle und kreative kulturelle Projekte verschiedener Kunstsparten und Formate im Bereich der nichtaffirmativen Künste sowohl in den städtischen als auch freien Kultureinrichtungen
- Kooperationen mit ausgewiesenen Partnern lokal, regional, euregional und überregional
- Zielgenaue Fortführung der Aspekte Kultur und Europa und Kultur und Wissenschaft
- Aufrechterhaltung der Förderung der so genannten Freien Szene und Kulturwirtschaft im engeren Sinn

Überarbeitung des kulturellen Leitprofils „Aachen Macht Kultur – Kultur Macht Aachen“ in den Bereichen, für die E 49 Verantwortung trägt im Rahmen der Haushaltssicherung und Aufgabenkritik.

Umsetzung der Ausstellungsprojekte der städtischen Museen, des Ludwig Forums für internationale Kunst und der Route Charlemagne im Rahmen der finanziellen Möglichkeiten.

Unsere Kundenorientierung

Chancengleichheit und Teilhabegerechtigkeit prägen die Angebote des Kulturbetriebs.

Wir stehen im Dialog mit den verschiedenen Zielgruppen, um den veränderten gesellschaftlichen

Rahmenbedingungen bei der Konzeption und Umsetzung des Angebots Rechnung zu tragen.

Wir versuchen Interesse und Neugier für Kunst und Kultur schon von Kindesbeinen an zu wecken, um die eigenen schöpferischen Kräfte der Bürger*innen so früh wie möglich zu entwickeln.

Wir wollen begeistern und bewegen und nachhaltige Bildungs- und Kreativitätsprozesse in Gang setzen. Hierfür engagieren sich die Mitarbeiter*innen des Kulturbetriebs ganzjährig, außerhalb normaler Arbeitszeiten und am Wochenende.

elektronische Kopie

Unser Mitarbeiterverständnis

Die Stadt Aachen fördert aktiv die Gleichstellung aller Mit-arbei-ter*innen. Wir streben an, dass sich die gesell-schaftliche Viel-falt der Region auch bei den Beschäftigten wider-spiegelt und begrüßen deshalb Bewerbungen von qualifizierten Per-sonen, unabhängig von kultureller und sozialer Herkunft, Alter, Reli-gion, Welt-anschauung, Behinderung, Geschlecht oder sexueller Orientierung und Identität. Bewerbungen schwer-behinderter Menschen werden bei gleicher Eignung unter Berück-sichtigung aller Umstände des Einzelfalls bevorzugt.

III. Prognosebericht

Im Suermondt-Ludwig-Museum wird es im Jahr 2025/2026 eine Ausstellung mit dem Titel „Praymobil. Mittelalterliche Kunst in Bewegung“ geben.
Das Ludwig Forum für Internationale Kunst wird im Jahr 2025 eine Ausstellung mit dem Titel „Amy Sillmann – Oh, Clock!“ in Kooperation mit dem Kunstmuseum Bern präsentieren.
Im Centre Charlemagne wird es im Jahr 2025/2026 eine Ausstellung mit dem Titel „Bravo, Bravissimo – 200 Jahre Stadttheater Aachen“ geben.
Dies sind nur einige der im Jahr 2025/2026 in den Häusern stattfindenden Ausstellungen.
Ab 2025 erfolgt eine Umsetzung der Tage für kulturelle Bildung, an denen die Museen (Suermondt-Ludwig-Museum, Ludwig Forum für Internationale Kunst und Couven Museum) dienstags und mittwochs in der Zeit von 10:00 Uhr bis 13:00 Uhr für angemeldete Besucher*innen und von 13:00 Uhr bis 17:00 Uhr für einzelne Besucher*innen geöffnet sind.
Innerhalb des gesamten Kulturbetriebs werden Lösungsvorschläge erstellt und konzipiert, um eine Verbesserung der Einnahmesituation zu erzielen und Minderausgaben zu tätigen.
Die Digitalisierung wird innerhalb des Kulturbetriebs weiter vorangebracht.

IV. Chancen- und Risikobericht

1. Risikobericht

   Als Risiken sind politische Beschlüsse die nicht im Wirtschaftsplan eingestellt wurden zu betrachten, sowie Personalangelegenheiten insbesondere in Verbindung mit Tariferhöhungen, sollten diese nicht zuschusserhöhend ausgeglichen werden.

   Durch die Verschiebung der Umsetzung der Tage für kulturelle Bildung auf Mitte 2025, wird es zu fehlenden Einsparungen innerhalb des Kulturbetriebs kommen, die voraussichtlich nicht gedeckt werden können.

   Ebenso sind fehlende Eintrittsgelder, Verkaufserlöse, Musikschulentgelte und wegfallende Spenden und Zuschüsse ein Risiko für den Betrieb.

   Teilbudgets müssen eingehalten werden, um ein positives oder zumindest neutrales Jahresergebnis zu erzielen.

   Die Sozialermäßigungen für die Musikschule werden trotz erbrachter Leistung nicht eingenommen und können daher auch nicht als Ertrag verbucht werden. Bei erfolgreicher Verbuchung dieser Erträge wäre der Geschäftsbereich der Musikschule auskömmlich.

   Für das Ludwig Forum für internationale Kunst ist es unumgänglich das gesamte Dach zu erneuen bzw. zu sanieren. Ebenfalls ist die Erneuerung der defekten Klimaanlage zwingend erforderlich. Beide genannten Sanierungs- bzw. Neuerungen stellen einen erheblichen Kostenfaktor für die gesamte Stadt Aachen dar.

elektronische Kopie

2. Chancenbericht
   Vor allem die Sanierung und Neueinrichtung der Klangbrücke im Alten Kurhaus, die Sanierung des Space im Ludwig Forum für Internationale Kunst, die Umsetzung der Tage für kulturelle Bildung und die Gebührenerhöhung der Stadtbibliothek stellen insgesamt eine Chance für den Betrieb dar, da hier mit höheren Erträgen und vor allem ansteigenden Besucherzahlen zu rechnen ist.
   Durch den Neuaufbau der Internetseiten www.locations-aachen.de ist mit steigenden Zahlen in der Raumvermietung (Anmietungen) und steigenden Besucherzahlen zu rechnen.
   Die Leitbildentwicklung, insbesondere im Hinblick auf das Audience Development, ist eine Chance neue Besucher*innen für die Einrichtungen des Kulturbetriebs zu gewinnen.
   Weiter ist auf die Tarifierung der Bildungskooperationen der Musikschule hinzuweisen, deren Auswirkungen ab dem Jahr 2025 im Wirtschaftsplan beziffert werden sollen.

3. Gesamtaussage
   Sofern der Zuschuss des Rechtsträgers weiterhin an die Gegebenheiten des Kulturbetriebs angepasst wird, wird der Zweck des Betriebs auch zukünftig erfüllt.

V. Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten
Bereits in vorherigen Punkten dargestellt.

VI. Bericht über Zweigniederlassungen
Zweigniederlassungen werden nicht unterhalten.

Kulturbetrieb der Stadt Aachen
Irit Tirtey
Kaufmännische Geschäftsführung
Tel. +49 (0) 241 432 4920
irit.tirtey@mail.aachen.de

Aachen, den 07.05.2025

elektronische Kopie

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Kulturbetrieb der Stadt Aachen, Aachen

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresabschluss der Kulturbetrieb der Stadt Aachen, Aachen, – bestehend aus der Bilanz zum 31.12.2024 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01.01.2024 bis zum 31.12.2024 – geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für alle Kaufleute geltenden handelsrechtlichen Vorschriften.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses geführt hat.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung unter Anwendung der IDW Prüfungsstandards für weniger komplexe Einheiten durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Betriebsausschusses für den Jahresabschluss

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für alle Kaufleute geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Der Betriebsausschuss ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses.

elektronische Kopie

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung unter Anwendung der IDW Prüfungsstandards für weniger komplexe Einheiten durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass eine aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, ist höher als das Risiko, dass eine aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführen-de Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- erlangen wir ein Verständnis von den für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit der internen Kontrollen des Eigenbetriebes abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

elektronische Kopie

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel in internen Kontrollen, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Krefeld, den 9. Mai 2025

Dr. Heilmaier & Partner GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

ppa. Dipl.-Kfm. Kempkens
Wirtschaftsprüfer

elektronische Kopie

Rechtliche, wirtschaftliche und steuerliche Verhältnisse

1. Rechtliche Verhältnisse

Über die Regelungen in der Satzung bezüglich der Organe des Betriebes und anderer rechtlicher Grundlagen geben wir folgenden Überblick:

Name

Kulturbetrieb der Stadt Aachen

Satzung

14. Februar 2007 in der Fassung der Änderungssatzung vom 19. August 2009 (gültig bis zum 31. Dezember 2016; der Rat der Stadt Aachen hat in seiner Sitzung am 23. November 2016 für den Kulturbetrieb der Stadt Aachen eine geänderte Betriebssatzung beschlossen, die zum 1. Januar 2017 in Kraft getreten ist.

Zweck des Betriebes

Gegenstand und Zweck der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung „Kulturbetrieb der Stadt Aachen“ ist der Betrieb und die Unterhaltung von Kunst- und Kultureinrichtungen der Stadt und die Mitgestaltung und Förderung des städtischen Kulturlebens.

Dieser Satzungszweck wird insbesondere verwirklicht durch

- die Unterhaltung der städtischen Museen und des Stadtarchivs
- das Sammeln, Bewahren, Pflegen, Ergänzen und Erschließen sowie Präsentieren von Kulturgütern und Archivbeständen
- die Erforschung und Dokumentation der Stadtgeschichte
- durch Bildungsangebote, Veranstaltungen und Ausstellungen, pädagogische Angebote und Begegnungsmöglichkeiten, Preise und Förderungsprogramme, touristische Angebote, soweit diese nicht durch die Volkshochschule wahrgenommen werden
- die Pflege von Theater, Musik, Tanz, Literatur, Bildender Kunst, Film und Volksbildung, soweit diese nicht durch die Volkshochschule oder das Theater Aachen wahrgenommen werden
- die Zusammenarbeit mit anderen Einrichtungen sowie den freien Kulturschaffenden
- die Förderung von Kulturaktivitäten außerhalb städtischer Einrichtungen
- die Bereitstellung von Medien für Wissenschaft, Bildung, Arbeit und Freizeit

Die Aufgaben des „Kulturbetriebs der Stadt Aachen“ werden in Geschäftsbereichen organisiert. Derzeit gliedert sich der Kulturbetrieb der Stadt Aachen in folgende Geschäftsbereiche:

- E 49/1 Städtische Museen und das Ludwig Forum für Internationale Kunst
- E 49/2 Route Charlemagne
- E 49/3 Museumsdienste
- E 49/4 Veranstaltungsmanagement
- E 49/5 Musikschule
- E 49/6 Stadtbibliothek

elektronische Kopie

- E 49/7 Stadtarchiv
- E 49/8 Barockfabrik
- E 49/S Kulturservice

Stammkapital

EUR 1,00

Geschäftsjahr

Kalenderjahr

Betriebsleitung

Die Betriebsleitung nach der EigVO NRW nimmt in der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung „Kulturbetrieb der Stadt Aachen“ der Betriebsleiter wahr. Der Leiter des Geschäftsbereichs Kulturservice nimmt die ständige Vertretung wahr. Betriebsleiter ist Herr Olaf Müller. Stellvertretende Betriebsleiterin ist Frau Irit Tirtey.

Betriebsausschuss

Auf der Grundlage der GO NRW, der EigVO NRW, der Hauptsatzung der Stadt Aachen bildet der Rat der Stadt für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung „Kulturbetrieb der Stadt Aachen“ den „Betriebsausschuss Kultur“.

Zustimmungspflichtige Rechtsgeschäfte Betriebsausschuss

Der Betriebsausschuss entscheidet in allen Angelegenheiten, die ihm durch die GO NRW, die EigVO NRW, die Hauptsatzung der Stadt Aachen, die Zuständigkeitsordnung der Stadt Aachen und durch diese Satzung übertragen sind. Hierzu gehören insbesondere

a) die bürgernahe und effiziente Umsetzung der vom Rat der Stadt festgelegten allgemeinen Grundsätze durch die Angebote und Maßnahmen des Kulturbetriebs der Stadt Aachen (Produkte und Leistungen),

b) die Beratung und Beschlussfassung einer jährlichen Produkt- und Leistungsplanung der einzelnen Geschäftsbereiche, die von der Betriebsleitung im 4. Quartal des Vorjahres vorzulegen sind,

c) die Zustimmung zu Mehraufwendungen, die erheblichen Einfluss auf das Ergebnis haben und zu Mehraufwendungen gemäß den §§ 15 und 16 EigVO NRW,

d) Beratung der Wirtschaftsplanung und des Jahresabschlusses,

e) Benennung der Prüfer für den Jahresabschluss, wobei Abschlussprüfer nur Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften sein können,

f) die Beratung und Empfehlung an den Rat über die Ausschreibung, Einstellung und Besetzung der Betriebsleitung und der Geschäftsbereichsleitungen der städtischen Museen, des Ludwig Forums für Internationale Kunst, des Stadtarchivs und der Musikschule,

g) die Entscheidung über die Entlastung der Betriebsleitung,

h) die Entscheidung über Neu-, Um- und Erweiterungsbauten soweit es sich um Objekte im Sondervermögen der Einrichtung handelt und die Kosten im Einzelfall 60.000,- EUR überschreiten, soweit die Maßnahmen nicht bereits im Wirtschaftsplan ohne besondere Vor-

elektronische Kopie

behalte beschlossen worden sind. Die in der Zuständigkeitsordnung fest gelegten Entscheidungsbefugnisse der Ausschüsse des Rates der Stadt bleiben unberührt,

i) die Entscheidung über die Beschaffung von Anlagegütern, soweit die Beschaffungskosten im Einzelfall 15.000,- EUR über schreiten, im Rahmen der im Wirtschaftsplan bereitgestellten Mittel,

j) die Entscheidung über das Eingehen mietrechtlicher oder ähnlicher Verbindlichkeiten bei einem Jahresmietwert (Kaltmiete und Nebenkosten) über 15.000,- EUR,

k) die Zustimmung zu sonstigen Geschäften, wenn der Wert im Einzelfall den Betrag von 15.000,- EUR übersteigt; ausgenommen sind die Geschäfte der laufenden Betriebsführung und Angelegenheiten, die nach der GO NW, der EigVO NRW oder dieser Satzung der Zuständigkeit des Rates vorbehalten sind,

l) Vergaben von Bauleistungen nach der VOB unter Beachtung von § 31 Hauptsatzung bei freihändigen Vergaben ab einer Auftragssumme von 12.000 €, bei beschränkter Ausschreibung ab einer Auftragssumme von 120.000 €, bei öffentlicher Ausschreibung ab einer Auftragssumme von 180.000 €,

m) Vergaben von Lieferungen und Leistungen nach der VOL sowie Vergabe von Leistungen nach der VOF unter Beachtung von § 31 Hauptsatzung bei freihändigen Vergaben ab einer Auftragssumme von 6.000 €, - bei beschränkter Ausschreibung ab einer Auftragssumme von 12.000, € bei öffentlicher Ausschreibung ab einer Auftragsumme von 30.000 €.

Rat

Oberstes Entscheidungsorgan des Eigenbetriebes ist der Rat der Stadt Aachen. Er entscheidet in allen Angelegenheiten, die ihm durch die Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen oder die Hauptsatzung vorbehalten sind, soweit die Betriebssatzung keine anderen Zuständigkeiten vorsieht (siehe § 6 der Betriebssatzung).

Zustimmungspflichtige Rechtsgeschäfte Rat

a) die Entlastung des Betriebsausschusses

b) die Ausstattung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung mit einem angemessenen Stammkapital

c) die Entscheidung über Neu-, Um- und Erweiterungsbauten, soweit es sich um Objekte im Sondervermögen der Einrichtung handelt und die Kosten im Einzelfall 180.000,- EUR überschreiten, soweit die Maßnahmen nicht bereits im Wirtschaftsplan ohne besondere Vorbehalte beschlossen worden sind. Die in der Zuständigkeitsordnung festgelegten Entscheidungsbefugnisse der Ausschüsse des Rates der Stadt bleiben unberührt.

d) die Entscheidung über das Eingehen mietrechtlicher oder ähnlicher Verbindlichkeiten bei einem Jahresmietwert (Kaltmiete und Nebenkosten) von über 30.000 €,

e) Vergaben von Leistungen nach der VOB, VOL oder VOF in den Fällen, in denen die Wertgrenzen des § 7 Abs. 2 lit. l) und m) Betriebssatzung überschritten sind.

elektronische Kopie

2. Wirtschaftliche Verhältnisse

Es bestehen folgende wichtigen Verträge:

Der Vertrag über das Vermieter-Mieter-Modell mit der Stadt Aachen liegt noch nicht vor.

3. Steuerliche Verhältnisse

Gemeinnützigkeit

Die eigenbetriebsähnliche Einrichtung "Kulturbetrieb der Stadt Aachen" verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne des Abschnitts "Steuerbegünstigte Zwecke" der Abgabenordnung. Sie ist selbstlos tätig und verfolgt nicht in erster Linie eigenwirtschaftliche Zwecke. Mittel der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung "Kulturbetrieb der Stadt Aachen" dürfen nur für die satzungsmäßigen Zwecke verwendet werden. Es darf keine Person durch Ausgaben, die dem Zweck der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung "Kulturbetrieb der Stadt Aachen" fremd sind, oder durch unverhältnismäßig hohe Vergütungen begünstigt werden. Bei Auflösung oder Aufhebung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung "Kulturbetrieb der Stadt Aachen" oder bei Wegfall ihres bisherigen Zwecks hat die Stadt Aachen ihr Vermögen, soweit es den Wert der Sach- und Kapitaleinlagen übersteigt, ausschließlich für die Förderung der Kunst und Kultur zu verwenden (vgl. § 4 Betriebssatzung).

Freistellungsbescheid

Der Kulturbetrieb der Stadt Aachen, als eigenbetriebsähnliche Einrichtung ist als ausschließlich und unmittelbar steuerbegünstigten gemeinnützigen Zwecken dienend anerkannt**.** Anerkannter Zweck ist die Förderung von Kunst und Kultur entsprechend § 52 Abs. 2 Satz 1 Nr. 5 AO. Ein entsprechender Freistellungsbescheid liegt vor.

Zuwendungs-bestätigungen

Der Kulturbetrieb ist berechtigt, für Spenden, die ihm zur Verwendung für die anerkannten Zwecke zugewendet werden, Zuwendungsbestätigungen nach amtlich vorgeschriebenem Vordruck (§ 50 Abs. 1 EStDV) auszustellen.

Steuerpflicht

Der Betrieb ist nur im Rahmen seiner Betriebe gewerblicher Art steuerpflichtig. Überschüsse aus diesen gewerblichen Betätigungen haben sich nach Berücksichtigung der zurechenbaren Kosten nicht ergeben. Die Sponsoringerträge werden gem. § 64 Abs. 6 Nr. 1 AO versteuert. Die Umsatzsteuer des Eigenbetriebes wird in der Jahreserklärung der Stadt Aachen erklärt. Die Einkommensteuer nach § 50a EStG für ausländische Künstler wird ebenfalls von der Stadtkämmerei Aachen abgeführt.

elektronische Kopie

Aufgliederung und Erläuterung aller Posten des Jahresabschlusses

I. Aufgliederung und Erläuterung der Bilanz zum 31. Dezember 2024

a) A k t i v a

A.	**Anlagevermögen**	**EUR**	**87.379.823,77**
		VJ: EUR	87.216.776,48
I.	**Immaterielle Vermögensgegenstände**	**EUR**	**10.886,31**
		VJ: EUR	20.474,68
	Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	**EUR**	**10.886,31**
		VJ: EUR	20.474,68

Buchwertentwicklung

	EUR
Stand zum 1.1.2024	20.474,68
Abschreibungen	-9.588,37
Stand zum 31.12.2024	10.886,31

II.	**Sachanlagen**	**EUR**	**87.368.937,46**
		VJ: EUR	87.196.301,80
1.	**Kunstgegenstände**	**EUR**	**85.097.064,26**
		VJ: EUR	84.838.559,51

Buchwertentwicklung

	EUR
Stand zum 1.1.2024	84.838.559,51
Zugänge (Ankauf von Skulpturen und Gemälden)	258.504,75
Stand zum 31.12.2024	85.097.064,26

elektronische Kopie

2.	**Technische Anlagen und Maschinen**	**EUR**	**39.413,86**
		VJ: EUR	66.275,01

Buchwertentwicklung

	EUR
Stand zum 1.1.2024	66.275,01
Abschreibungen	-26.861,15
Stand zum 31.12.2024	39.413,86

3.	**Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung**	**EUR**	**2.232.459,34**
		VJ: EUR	2.291.467,28

Buchwertentwicklung

	EUR
Stand zum 1.1.2024	2.291.467,28
Zugänge	296.887,16
Abgänge	-11.714,20
Abschreibungen	-349.452,29
Änderung der Abschreibungen i.Z.m. Abgängen	5.271,39
Stand zum 31.12.2024	2.232.459,34

elektronische Kopie

B.	**Umlaufvermögen**	**EUR**	**9.647.881,05**
		VJ: EUR	4.867.345,66
I.	**Vorräte**	**EUR**	**301.244,62**
		VJ: EUR	314.891,14
	Fertige Erzeugnisse und Waren	**EUR**	**301.244,62**
		VJ: EUR	314.891,14

Zusammensetzung	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Katalogbestände	216.444,95	223.486,07
Warenbestände	84.799,67	91.405,07
	301.244,62	314.891,14

II.	**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**	**EUR**	**9.298.568,90**
		VJ: EUR	4.516.850,28
1.	**Forderungen aus Lieferungen und Leistungen**	**EUR**	**125.907,16**
		VJ: EUR	135.937,90
2.	**Forderungen gegen die Stadt Aachen und andere Eigenbetriebe**	**EUR**	**2.550.673,34**
		VJ: EUR	3.043.436,87

Zusammensetzung	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Verrechnungskonto Stadtkasse Aachen	0,00	1.615.160,73
Stadt Aachen Musikschule (Stadtkasse)	2.529.998,16	1.412.491,14
Stadt Aachen Standesamt	0,00	1.500,00
Stadt Aachen Personalangelegenheiten	0,00	11.857,50
übrige Posten	20.675,18	2.427,50
	2.550.673,34	3.043.436,87

elektronische Kopie

3.	**Sonstige Vermögensgegenstände**	**EUR**	**6.621.988,40**
		VJ: EUR	1.337.475,51

Zusammensetzung	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Zuschussforderungen	6.617.253,91	1.335.543,48
Debitorische Kreditoren	0,00	0,00
Übrige Posten	4.734,49	1.932,03
	6.621.988,40	1.337.475,51

III.	**Kassenbestand**	**EUR**	**48.067,53**
		VJ: EUR	35.604,24

Zusammensetzung	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Wechselgeldkassen, Handkassen	13.878,93	15.386,43
Hauptkassen Museen	34.188,60	20.217,81
	48.067,53	35.604,24

C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**EUR**	**110.019,22**
		VJ: EUR	108.443,51

	Bilanzsumme Aktiva	**EUR**	**97.137.724,04**
		VJ: EUR	92.192.565,65

elektronische Kopie

b) P a s s i v a

A.	**Eigenkapital**	**EUR**	**80.063.695,90**
		VJ: EUR	80.219.983,73

Zusammensetzung	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Stammkapital	1,00	1,00
Kapitalrücklage	79.322.154,98	79.322.154,98
Gewinnrücklagen	897.827,75	882.138,18
Bilanzgewinn / Bilanzverlust	-156.287,83	15.689,57
	80.063.695,90	80.219.983,73

B.	**Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen**	**EUR**	**6.233.894,57**
		VJ: EUR	6.222.137,67

Buchwertentwicklung	EUR
Stand zum 1.1.2024	6.222.137,67
Zugänge	75.900,00
Auflösungen	-64.143,10
Stand zum 31.12.2024	6.233.894,57

elektronische Kopie

C.	**Rückstellungen**	**EUR**	**2.202.083,19**
		VJ: EUR	2.330.408,19
1.	**Steuerrückstellungen**	**EUR**	**312,00**
		VJ: EUR	312,00
2.	**Sonstige Rückstellungen**	**EUR**	**2.201.771,19**
		VJ: EUR	2.330.096,19

Zusammensetzung	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Zuschussrückforderung Dürer Trias	103.940,00	103.940,00
Kaste	290.533,25	335.939,39
Urlaub, Überstunden	387.163,36	378.364,56
Stadtglühen 2022	56.698,67	164.332,92
Stadtglühen 2023	13.525,18	169.269,79
Stadtglühen 2024	110.437,35	0,00
Ausstehende Rechnungen	370.072,91	354.994,12
Rückforderung Schrittmacherfestival	0,00	3.496,74
Rückzahlung Lust der Täuschung	15.000,00	15.000,00
Jahresabschluss	25.884,00	24.320,00
Übertrag	1.373.254,72	1.549.657,52

elektronische Kopie

	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Übertrag	1.373.254,72	1.549.657,52
Euregio Schüler-Literaturpreis	0,00	4.000,00
Kunstpreis Aachen 2019	0,00	4.000,00
Jugendkulturfonds	3.000,00	2.274,86
Übrige Rückstellungen	825.516,47	770.163,81
	2.201.771,19	2.330.096,19

Die übrigen Rückstellungen beinhalten im Wesentlichen Nachzahlungen aus Nebenkostenabrechnungen (TEUR 228), sowie noch nicht geforderte Eigenanteile für Projekte (TEUR 166).

D.	**Verbindlichkeiten**	**EUR**	**7.497.574,42**
		VJ: EUR	3.301.504,06
1.	**Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**	**EUR**	**640.436,22**
		VJ: EUR	434.290,44
2.	**Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt und anderen Eigenbetrieben**	**EUR**	**4.827.730,54**
		VJ: EUR	1.877.060,81

Zusammensetzung	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Verrechnungskonto Stadtkasse Aachen	3.206.435,84	0,00
Stadt Aachen Personalangelegenheiten	904.366,38	1.216.762,49
Gebäudemanagement	471.893,78	307.549,98
IT-Management	155.999,28	152.797,38
Stadtkämmerei	10.326,45	140.505,49
Übrige Posten	78.708,81	59.445,47
	4.827.730,54	1.877.060,81

elektronische Kopie

3.	**Sonstige Verbindlichkeiten**	**EUR**	**2.029.407,66**
		VJ: EUR	990.152,81

Zusammensetzung

	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Noch nicht verwendete Spenden / Zuwendungen	1.977.943,88	804.096,69
Steuerverbindlichkeiten	17.346,51	79.696,74
Übrige	34.117,27	106.359,38
	2.029.407,66	990.152,81

Steuerverbindlichkeiten

	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Lohn- und Kirchensteuer	109.684,22	155.930,31
Umsatzsteuer	-92.337,71	-76.233,57
	17.346,51	79.696,74

E.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**EUR**	**1.140.475,96**
		VJ: EUR	118.532,00

Zusammensetzung

	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Schulgeld Musikschule	1.138.675,96	0,00
Schrittmacher Festival	0,00	0,00
übrige Abgrenzungsposten	1.800,00	118.532,00
	1.140.475,96	118.532,00

Bilanzsumme Passiva	**EUR**	**97.137.724,04**
	VJ: EUR	92.192.565,65

elektronische Kopie

II. Aufgliederung und Erläuterung der Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024

1. **Umsatzerlöse**	**EUR**	**2.836.990,16**
	VJ: EUR	2.711.536,37

Zusammensetzung

	2024 EUR	2023 EUR
Teilnehmerentgelte Veranstaltungen, Musikschule	1.545.892,58	1.493.837,23
Vermietung und Verpachtung	339.523,02	260.703,24
Eintrittsgelder	697.811,46	713.123,44
Verkäufe Museumsshop	61.324,28	49.997,28
Stadtbibliothek	133.012,09	176.754,17
Sonstige Umsatzerlöse	15.000,00	17.121,01
Pachteinnahmen	44.426,73	0,00
	2.836.990,16	2.711.536,37

Teilnehmerentgelte Veranstaltungen, Musikschule

	2024 EUR	2023 EUR
Schulgeld Musikschule	1.408.693,43	1.364.485,44
Teilnehmerentgelte	144.134,30	117.591,79
Schulgeld Klaviermiete	-6.935,15	11.760,00
	1.545.892,58	1.493.837,23

Vermietung und Verpachtung

	2024 EUR	2023 EUR
Mieten Depot	0,00	0,00
Betriebskosten Depot	0,00	0,00
Raumvermietungen	156.002,62	107.077,81
Betriebskosten	34.927,63	32.904,27
Übertrag	190.930,25	139.982,08

elektronische Kopie

	2024 EUR	2023 EUR
Übertrag	190.930,25	139.982,08
Personalkosten RUBIN	36.675,01	28.818,58
Dauermietverträge	23.276,50	18.873,72
Mieten Barockfabrik	17.246,16	17.232,76
Reinigungskosten	21.892,35	18.849,63
Energiekosten	15.679,03	10.696,93
Betriebsk. Barockfab	12.281,65	8.276,42
Technik aus RUBIN	9.248,19	9.356,59
Ausstattung RUBIN	2.903,31	2.438,50
Schadensregulierung	2.837,67	2.676,89
Gastronomie	3.621,84	1.449,31
Flügelmiete RUBIN	800,00	0,00
übrige Erträge	2.131,06	2.051,83
	339.523,02	260.703,24

Eintrittsgelder	2024 EUR	2023 EUR
Eintrittsgelder Museen	543.632,72	570.499,50
Eintrittgelder Veranstaltungen	154.178,74	142.623,94
	697.811,46	713.123,44

Stadtbibliothek	2024 EUR	2023 EUR
Benutzungsgebühren Bibliothek	95.318,42	120.865,22
Säumnisgebühren Bibliothek	32.414,79	47.900,22
Sonstige Umsatzerlöse Stadtbibliothek	5.278,88	7.988,73
	133.012,09	176.754,17

elektronische Kopie

2.	**Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen**	**EUR**	**-13.646,52**
		VJ: EUR	1.550,07
3.	**Sonstige betriebliche Erträge**	**EUR**	**26.032.300,77**
		VJ: EUR	25.396.368,60

Zusammensetzung

	2024 EUR	2023 EUR
Zuschuss des Rechtsträgers	24.125.200,00	23.087.850,00
Andere Zuschüsse	861.736,85	1.018.282,58
Spenden	661.780,35	251.692,99
Erträge Auflösung Rückstellungen	85.038,85	730.405,44
Erträge Auflösung Sonderposten	64.143,10	123.403,82
Kostenerstattungen u.a.	77.157,11	47.328,20
Tilgungszuschüsse	0,00	0,00
Verwaltungsgebühren	32.850,63	24.723,26
übrige Erträge	124.393,88	112.682,31
	26.032.300,77	25.396.368,60

elektronische Kopie

4.	**Personalaufwand**	**EUR**	**14.545.698,36**
		VJ: EUR	13.496.592,24
a)	**Löhne und Gehälter**	**EUR**	**11.167.288,57**
		VJ: EUR	10.520.263,93

Zusammensetzung	2024 EUR	2023 EUR
Tariflich Beschäftigte	10.586.657,58	9.768.819,25
Beamtenbezüge	571.832,19	695.461,64
Anpassung Überstunden- und Urlaubsrückstellung	8.798,80	55.983,04
	11.167.288,57	10.520.263,93

b)	**Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung**	**EUR**	**3.378.409,79**
		VJ: EUR	2.976.328,31

Zusammensetzung	2024 EUR	2023 EUR
Sozialabgaben	2.162.124,99	1.923.084,60
Altersversorgung	1.051.563,57	870.238,86
Sonstige Personalaufwendungen	90.868,48	93.862,02
Beihilfen	51.431,75	64.164,83
Zuführung Beihilferückstellung	22.421,00	24.978,00
	3.378.409,79	2.976.328,31

5.	**Abschreibungen**	**EUR**	**387.128,38**
		VJ: EUR	448.673,47
a)	**auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen**	**EUR**	**385.901,81**
		VJ: EUR	438.653,93

elektronische Kopie

b)	**auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten**	**EUR**	**1.226,57**
		VJ: EUR	10.019,54

6.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**EUR**	**14.013.474,25**
		VJ: EUR	14.079.696,23

Zusammensetzung	2024 EUR	2023 EUR
Mieten einschl. Nebenkosten	4.196.027,73	4.175.093,69
Ausstellungen	1.782.115,75	1.397.524,48
Gebäude und Räume	817.915,36	837.722,72
Zuwendungen KASTE	1.203.000,00	912.300,00
Kulturelle Veranstaltungen	967.374,91	885.337,72
Verwaltungkostenbeitrag	678.600,00	732.700,00
IT-Kosten	994.514,15	1.024.136,21
Kommunikation und Information	76.747,82	271.697,18
Servicedienste	548.300,35	573.230,99
Reinigungskosten	578.895,58	507.343,88
Honorare	437.459,92	560.782,48
Bewegliche Einrichtungen	280.398,84	125.528,58
Bewachung	214.019,64	278.858,39
Beschaffungskosten	272.524,26	240.520,55
Versicherungen	128.961,67	133.445,96
Unterhaltung der Sammlungen	247.507,42	229.769,08
Reisekosten, Fortbildung	49.234,23	102.187,62
Transportkosten	16.613,95	96.208,61
Fernsprechgebühren	78.681,06	69.578,80
Übertrag	13.568.892,64	13.153.966,94

elektronische Kopie

	2024 EUR	2023 EUR
Übertrag	13.568.892,64	13.153.966,94
Künstlersozialversicherung	24.591,38	36.253,12
Bürobedarf / Fachliteratur	42.264,90	35.060,51
Portokosten	34.073,07	37.295,78
Digitalisierung	17.640,02	20.730,18
Pädagogik	10.975,86	17.128,85
Fachmedien	19.684,64	25.047,50
Repräsentationskosten	9.912,48	31.349,52
Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	6.442,81	80.876,08
Prüfung /Beratungkosten	30.256,00	69.750,00
Einkommensteuer im Abzugsverfahren	9.668,90	6.655,20
Museumsshop	16.221,90	17.457,94
Unterhaltung Außenanlagen	25.112,56	16.100,56
Betriebskosten Bücherbus	13.821,26	24.413,96
Bibliotheksbedarf	8.003,51	6.308,53
Technische Anlagen	1.595,00	7.680,03
Aushilfen	3.724,50	3.684,25
Verwendung von Landeszuwendungen	2.301,92	500,00
Verwenung von Spenden	2.008,37	2.696,25
übrige	166.282,53	486.741,03
	14.013.474,25	14.079.696,23

7.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**EUR**	**66.000,00**
		VJ: EUR	66.000,00

elektronische Kopie

8.	**Steuern vom Einkommen und vom Ertrag**	**EUR**	**368,75**
		VJ: EUR	-2.803,53
9.	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**EUR**	**-156.287,83**
		VJ: EUR	15.689,57

elektronische Kopie

Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG gemäß IDW PS 720

Geschäftsführungsorganisation

1.	**Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge**	
a.	Gibt es **Geschäftsordnungen** für die Organe und einen **Geschäftsverteilungsplan** für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus **schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans** zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?	Ein Geschäftsverteilungsbeschluss liegt satzungsmäßig in der Form vor, dass der Betriebsleiter für die wirtschaftliche Führung des „Kulturbetrieb der Stadt Aachen" verantwortlich ist, sofern von der Gemeindeordnung, der Eigenbetriebsverordnung oder der Satzung des Eigenbetriebes nichts anderes bestimmt ist. Werden die satzungsmäßig festgesetzten Wertgrenzen bei den übertragenen Aufgaben überschritten, ist dieser verpflichtet, den Betriebsausschuss darüber zu informieren und Bericht zu erstatten. Des Weiteren entscheidet der Betriebsausschuss über die ihm von der Gemeindeordnung und der Eigenbetriebsordnung in der Satzung übertragenen Aufgaben. Diese Aufgaben werden in der Eigenbetriebssatzung detailliert aufgeführt. Des Weiteren findet die gesamtstädtische Dienstanweisung Anwendung. Eine weitere Dienstanweisung bezüglich der Betriebsleitung und einzelner Geschäftsbereiche ist in Form einer Geschäftsordnung zum 01. Juli 2009 in Kraft getreten. Für die Leiter der Geschäftsbereiche liegen Auftragsermächtigungen gemäß der Geschäftsordnung vom 1. Juli 2009 vor.
b.	Wie viele **Sitzungen** der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?	In 2024 fanden sechs Sitzungen des Betriebsausschusses statt. Es wurden für die vorgenannten Sitzungen ordnungsgemäße und informative Niederschriften erstellt. Die Protokolle sind im Ratsinformationssystem einsehbar.
c.	In welchen weiteren Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Absatz 1 Satz 3 des Aktiengesetzes sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?	Die Mitglieder der Betriebsleitung sind nach eigenen Angaben weder in Aufsichtsräten noch in anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes tätig.
d.	Wird die **Vergütung** der **Organmitglieder** (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?	Die Organmitglieder sind Beamte und Angestellte. Eine Offenlegung der Vergütung der Betriebsleitung erfolgt im Anhang.

elektronische Kopie

Geschäftsführungsinstrumentarium

2.	**Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen**	
a.	Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden **Organisationsplan**, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?	Ein den Anforderungen entsprechender Organisationsplan des Eigenbetriebes hat uns vorgelegen. Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten gehen aus dem Organisationsplan hervor. Nach unseren bei der Prüfung des Jahresabschlusses gewonnenen Erkenntnissen wird nach den Zuständigkeiten und Weisungsbefugnissen dieses Planes verfahren. Detaillierte Arbeitsplatzbeschreibungen sind mit dem FB 11 (Personal und Organisation) abgesprochen und in den Personalakten hinterlegt. Der Organisationsplan wird regelmäßig überprüft.
b.	Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?	Derartige Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.
c.	Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur **Korruptionsprävention** ergriffen und dokumentiert?	Vergaben erfolgen unter Berücksichtigung der Beschaffungs- und Vergabeordnung der Stadt Aachen sowie der VOB, VOL und des Korruptionsbekämpfungsgesetzes NRW. Die Kontrolle über die Vergabe erfolgt durch die Zentrale Beschaffungsstelle, die Zentrale Vergabestelle, die Bauverwaltung B 03 sowie das Rechnungsprüfungsamt der Stadt Aachen.
d.	Gibt es geeignete **Richtlinien** bzw. **Arbeitsanweisungen** für **wesentliche Entscheidungsprozesse** (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und –gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?	Hinsichtlich der Vergaben finden die Vorschriften der VOL und VOB, die Vergabeordnung der Stadt Aachen und die Handlungsrichtlinie der Stadt Aachen zur Umsetzung des "Gesetzes zur Verbesserung der Korruptionsbekämpfung und zur Errichtung und Führung eines Vergaberegisters in NRW - Korruptionsbekämpfungsgesetz" bezüglich Beschaffungs- und Vergabestrukturen bei der Stadt Aachen sowie Zuständigkeiten nach dem Korruptionsbekämpfungsgesetz Anwendung. Für das Personalwesen gelten die Vorschriften des TVW und des Bundes- und Landes-beamtengesetzes.
e.	Besteht eine ordnungsmäßige **Dokumentation** von **Verträgen** (z. B. Grundstücksverwaltung, EDV)?	Die Verträge werden bei dem Betrieb systematisch abgelegt. Die Dokumentation ist ordnungsgemäß.

elektronische Kopie

3.	**Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling**	
a.	Entspricht das **Planungswesen** - auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten - den Bedürfnissen des Unternehmens?	Die Betriebsleitung stellt für den Betrieb einen jährlichen Wirtschaftsplan auf, der der Kämmerin oder einem für das Finanzwesen zuständigen Beamten vorzulegen ist. Der Wirtschaftsplan beinhaltet einen Ertrags- und Aufwandsplan, einen Investitionsplan sowie einen 5-jährigen Finanzplan. Das Planungswesen entspricht damit den Bedürfnissen des Unternehmens.
b.	Werden **Planabweichungen** systematisch untersucht?	Nach unseren im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses des Betriebes gewonnen Erkenntnissen erfolgen derartige Untersuchungen regelmäßig. Durch Budgetierung der Kostenkonten ist ein Überschreiten der Plankosten nur durch nachträgliche Änderung möglich.
c.	Entspricht das **Rechnungswesen** einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?	Das Rechnungswesen entspricht insgesamt den Anforderungen.
d.	Besteht ein funktionierendes **Finanzmanagement**, welches u. a. eine laufende **Liquiditätskontrolle** und eine Kreditüberwachung gewährleistet? Wird die laufende Liquiditätskontrolle und Kreditüberwachung vorgenommen?	Die Liquidität wird von der Betriebsleitung, der Buchhaltung und von der Stadtkämmerei Aachen überwacht.
e.	Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales **Cash-Management**? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?	Die Liquidität wird von der Betriebsleitung, der Buchhaltung und von der Stadtkämmerei Aachen überwacht.
f.	Ist sichergestellt, dass **Entgelte** vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende **Mahnwesen** gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?	Wir haben im Rahmen unserer Prüfung keine Anzeichen dafür feststellen können, dass die Rechnungsstellung verspätet erfolgt. Die Rechnungslegung für den Geschäftsbereich Vermietungen erfolgt über das Programm RUBIN zeitnah. RUBIN ist über eine SAP-Schnittstelle mit der Finanzbuchhaltung verbunden. Ein elektronisches Mahnwesen ist eingerichtet und wird in regelmäßigen Abständen genutzt.
g.	Entspricht das **Controlling** den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/Konzernbereiche?	Controllingaufgaben werden von der Betriebsleitung und den Bereichsleitern in Form von Veranstaltungs- und Projektabrechnungen, Bedarfskalkulationen, detaillierten Kostenrechnungen und Nachkalkulationen wahrgenommen. Nach unseren Feststellungen entspricht das Controlling den Anforderungen des Betriebes.
h.	Ermöglicht das Rechnungs- und Berichtswesen eine **Steuerung** und/oder Überwachung der **Tochterunternehmen** und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?	Der Betrieb hat keine Tochterunternehmen und hält keine Beteiligungen an anderen Unternehmen.

elektronische Kopie

4.	**Risikofrüherkennungssystem**	
a.	Hat die Geschäfts-/Konzernleitung nach Art und Umfang **Frühwarnsignale** definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe **bestandsgefährdende Risiken** rechtzeitig erkannt werden können?	Da der Eigenbetrieb der Verpflichtung zum wirtschaftlichen Handeln unterliegt und mit der Erfüllung von hoheitlichen Aufgaben betraut ist, welche von der Stadt in Form eines Zuschusses abgegolten werden, hat er die Möglichkeit der Risikoabwälzung auf die Stadt über die Nachforderung von Zuschüssen. Aus diesem Grund beschränken sich die Risiken auf die ordnungsgemäße Planung der Kosten. Diese Risiken werden von der Betriebsleitung und dem Betriebsausschuss Kultur angemessen überwacht. Frühwarnindikatoren sind definiert. Ebenso sind Maßnahmen zur Risikofrüherkennung im Risikomanagementsystem dokumentiert.
b.	Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?	Die Maßnahmen sind zweckentsprechend. Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden.
c.	Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?	Die Maßnahmen sind ausreichend dokumentiert.
d.	Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?	Es handelt sich um einen laufenden Prozess. Bei großen Veranstaltungen oder Ausstellungen findet wöchentlich eine Überprüfung und Abstimmung statt.

5.	**Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate**	
a.	Hat die Geschäfts-/Konzernleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von **Finanzinstrumenten** sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten schriftlich festgelegt? Dazu gehört: Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden? Mit welchen Partnern dürfen die Produkte/Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden? Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert und in welchem Umfang dürfen offene Posten entstehen? Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z. B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z. B. antizipatives Hedging)?	Nach den uns erteilten Auskünften und unseren Feststellungen wurden derartige Finanzinstrumente nicht eingesetzt, so dass eine Beantwortung der Teilfragen zu diesem Fragenkreis entfällt.

elektronische Kopie

5.	**Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate**	
b.	Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?	Nach unseren Prüfungsfeststellungen und den uns erteilten Auskünften werden derartige Geschäfte nicht getätigt.
c.	Hat die Geschäfts-/Konzernleitung ein dem Geschäftsumfang entsprechendes Instrumentarium zur Verfügung gestellt insbesondere in Bezug auf - Erfassung der Geschäfte, - Beurteilung der Geschäfte zum Zweck der Risikoanalyse, - Bewertung der Geschäfte zum Zweck der Rechnungslegung, - Kontrolle der Geschäfte?	Nicht relevant, da nach unseren Prüfungsfeststellungen und den uns erteilten Auskünften derartige Geschäfte nicht getätigt werden.
d.	Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?	Nicht relevant, da nach unseren Prüfungsfeststellungen und den uns erteilten Auskünften derartige Geschäfte nicht getätigt werden.
e.	Hat die Geschäfts-/Konzernleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?	Nicht relevant, da nach unseren Prüfungsfeststellungen und den uns erteilten Auskünften derartige Geschäfte nicht getätigt werden.
f.	Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzernleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?	Nicht relevant, da nach unseren Prüfungsfeststellungen und den uns erteilten Auskünften derartige Geschäfte nicht getätigt werden.

6.	**Interne Revision**	
a.	Gibt es eine den Bedürfnissen des Unternehmens/Konzerns entsprechende **Interne Revision**/Konzernrevision? Besteht diese als eigenständige Stelle oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle (ggf. welche?) wahrgenommen?	Im Hinblick auf Art und Umfang der Tätigkeit des Eigenbetriebes ist die Notwendigkeit der Einrichtung einer internen Revision nach Auffassung des Eigenbetriebes nicht notwendig. Der Wirtschaftsplan als Anlage des Haushaltsplanes unterliegt der Prüfung der Finanzaufsicht der Stadt Aachen. Ferner unterliegt der Eigenbetrieb den Kontrollen durch das Rechnungsprüfungsamt der Stadt und der Gemeindeprüfungsanstalt des Landes NRW.
b.	Wie ist die Anbindung der Internen Revision/Konzernrevision im Unternehmen/Konzern? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?	Siehe dazu Fragestellung a)

elektronische Kopie

6.	**Interne Revision**	
c.	Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der Internen Revision/Konzernrevision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentlich miteinander unvereinbare Funktionen (z. B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die Interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?	Siehe dazu Fragestellung a)
d.	Hat die interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?	Es erfolgte keine Abstimmung.
e.	Hat die interne Revision/Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?	Im Jahr 2024 wurden keine bemerkenswerten Mängel durch die interne Revision festgestellt.
f.	Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der Internen Revision/Konzernrevision gezogen und wie kontrolliert die Interne Revision/Konzernrevision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?	siehe dazu Fragestellung e)

Geschäftsführungstätigkeit

7.	**Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans**	
a.	Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu **zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften** und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?	An den §§ 57 a bis c Haushaltsgrundsätzegesetz sind auch die Kulturbetriebe Aachen als öffentlicher Auftraggeber gebunden. Die Vergabevorschriften wurden in formeller und materieller Hinsicht soweit möglich von der Betriebsleitung geprüft und erfüllt. Die entsprechenden Aufträge wurden den zuständigen Gremien (u. a. Rechnungsprüfungsamt) soweit möglich zur Prüfung vorgelegt. Die Unterlagen werden ordnungsgemäß aufbewahrt. Die erforderlichen Beschlüsse des Betriebsausschusses liegen vor.
b.	Wurde vor der **Kreditgewährung** an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?	Es wurden keine Kredite an Organmitglieder gewährt.

elektronische Kopie

7.	**Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans**	
c.	Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z. B. **Zerlegung** in **Teilmaßnahmen**)?	Solche Sachverhalte haben sich im Rahmen der Prüfung nicht ergeben.
d.	Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen **nicht** mit **Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen** des Überwachungsorgans **übereinstimmen**?	Nach den im Rahmen unserer Prüfung gewonnen Erkenntnissen liegen hier keine negativen Feststellungen vor, wir verweisen aber auf den Bericht und die Feststellungen des Rechnungsprüfungsamtes.

8.	**Durchführung von Investitionen**	
a.	Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf **Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit** und **Risiken geprüft**?	Grundsätzlich geht jedem Kauf eine Planungsphase im Ausschuss voraus und dem Kauf wird erst zugestimmt, wenn die Finanzierung gesichert ist. Funktionale Verbesserungen werden ebenfalls mit dem Ausschuss abgestimmt. Grundsätzlich werden Investitionen in das Anlagevermögen nur vorgenommen, wenn die finanziellen Mittel vorhanden sind.
b.	Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur **Preisermittlung** nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z. B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?	Siehe Fragestellung a)
c.	Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend **überwacht** und **Abweichungen** untersucht?	Von der Budgetierung angefangen bis hin zu möglichen Änderungen wird der gesamte Ablauf einer Investition überwacht. Schon bei der Bedarfsanmeldung durch die Bereichsleiter wird die Investition auf ihre für den Betrieb möglichen Nutzen hin überprüft. Ist ein Nutzen erkennbar (z. B. Kostenersparnis) werden die entsprechenden Mittel im Wirtschaftsplan berücksichtigt und den entsprechenden Gremien zwecks Genehmigung vorgelegt.
d.	Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche **Überschreitungen** ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?	Nach den uns erteilten Auskünften ergaben sich im Berichtsjahr keine wesentlichen Überschreitungen.
e.	Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass **Leasing**- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?	Leasingverträge oder vergleichbare Verträge hat die Anstalt nicht abgeschlossen.

elektronische Kopie

9.	**Vergaberegelungen**	
a.	Haben sich Anhaltspunkte für **eindeutige Verstöße** gegen **Vergaberegelungen** (z. B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?	Die Ausschreibungs- und Vergaberegelungen wurden beachtet. Anhaltspunkte für Verstöße gegen Vergaberegelungen haben wir im Rahmen unserer Prüfung nicht festgestellt.
b.	Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, **Konkurrenzangebote** (z. B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?	Grundsätzlich werden Angebote eingeholt und verglichen.

10.	**Berichterstattung an das Überwachungsorgan**	
a.	Wird dem **Überwachungsorgan** regelmäßig **Bericht** erstattet?	Berichterstattungen erfolgen i.d.R. vierteljährlich an den Betriebsausschuss. Die vierteljährlichen Zwischenberichte nach § 20 EigVO wurden erstellt und dem Betriebsausschuss vorgelegt.
b.	Vermitteln die Berichte einen **zutreffenden Einblick** in die wirtschaftliche **Lage** des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?	Nach unserer Einsicht vermitteln die Protokolle einen zutreffenden Eindruck von der jeweils aktuellen wirtschaftlichen Lage des Betriebes.
c.	Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?	Der Betriebsausschuss wurde in den durchgeführten Sitzungen zeitnah unterrichtet. Ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen haben wir nicht festgestellt.
d.	Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?	Keine
e.	Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z. B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?	Wir haben hierfür keine Anhaltspunkte feststellen können.
f.	Gibt es eine **D&O-Versicherung**? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?	Bei der GVV Kommunal Versicherung VVaG besteht eine Eigenschadenversicherung, die den Kulturbetrieb gegen Verfehlungen durch Vertrauenspersonen absichert. Der Selbstbehalt beträgt maximal 1.000,00 Euro. Es handelt sich um eine übliche Versicherung für kommunale Einrichtungen.
g.	Sofern **Interessenkonflikte** der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offen gelegt worden?	Eventuell bestehende Interessenkonflikte sind uns im Rahmen der Abschlussprüfung nicht bekannt geworden.

elektronische Kopie

Vermögens- und Finanzlage

11.	**Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven**	
a.	Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig **nicht betriebsnotwendiges Vermögen**?	Wir haben während unserer Prüfung keine Hinweise auf ein offenkundig nichtbetriebsnotwendiges Vermögen gefunden.
b.	Sind **Bestände** auffallend hoch oder niedrig?	Auffallend hohe oder niedrige Bestände haben wir nicht festgestellt.
c.	Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?	Derartige Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

12.	**Finanzierung**	
a.	Wie setzt sich die **Kapitalstruktur** nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?	Die zum 31. Dezember 2024 langfristig gebundenen Vermögensgegenstände sind vollständig durch das Eigenkapital langfristig finanziert; siehe Bericht Abschnitt E. Wesentliche Investitionsverpflichtungen bestanden nach den uns erteilten Auskünften und unseren Feststellungen am Abschlussstichtag nicht.
b.	Wie ist die **Finanzlage** des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?	Trifft nicht zu, da kein Konzern vorliegt.
c.	In welchem Umfang hat das Unternehmen **Finanz-/Fördermittel** einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?	Der Betrieb hat gemäß dem Haushaltsbeschluss Fördermittel erhalten. Für den laufenden Betrieb hat der Kulturbetrieb Zuwendungen in Höhe von TEUR 24.125 vom Rechtsträger Stadt Aachen erhalten. Andere ertragswirksame erfasste Zuwendungen belaufen sich auf TEUR 862.

elektronische Kopie

13.	**Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung**	
a.	Bestehen **Finanzierungsprobleme** aufgrund einer evtl. zu **niedrigen Eigenkapitalausstattung**?	Finanzierungsprobleme auf Grund einer zu niedrigen Eigenkapitalausstattung bestehen nicht. Die Eigenkapitalquote beträgt 88,8%.
b.	Ist der **Gewinnverwendungsvorschlag** (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?	Der Kulturbetrieb weist im Berichtsjahr 2024 einen Jahresfehlbetrag von TEUR 156 aus.

Ertragslage

14.	**Rentabilität/Wirtschaftlichkeit**	
a.	Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach **Segmenten**/Konzernunternehmen zusammen?	Die Ergebnisse der einzelnen Geschäftsbereiche ergeben sich den Anlagen zum Anhang.
b.	Ist das Jahresergebnis entscheidend von **einmaligen Vorgängen** geprägt?	Das Ergebnis ist nicht durch einmalige Vorgänge geprägt.
c.	Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass **wesentliche** Kredit- oder andere **Leistungsbeziehungen** zwischen **Konzerngesellschaften** bzw. mit den **Gesellschaftern** eindeutig zu **unangemessenen Konditionen** vorgenommen werden?	Anhaltspunkte dafür haben sich nicht ergeben.
d.	Wurde die **Konzessionsabgabe** steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?	Konzessionsabgaben sind nicht zu leisten.

15.	**Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen**	
a.	Gab es **verlustbringende Geschäfte**, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?	Der Kulturbetrieb ist ein geborener Verlustbetrieb und finanziert sich im Wesentlichen durch Zuschüsse des Rechtsträgers.
b.	Wurden **Maßnahmen** zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?	Um Verluste zu begrenzen, wurden folgende Maßnahmen ergriffen: Teilweise Einhaltung der Wiederbesetzungssperre, Einfrieren vorhandener Gesellschafterdarlehen und keine weitere Neuaufnahme.

elektronische Kopie

16.	**Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage**	
a.	Was sind die Ursachen des **Jahresfehlbetrages**?	Mindereinnahmen Eintrittsgelder, Verkaufserlöse und Musikschulentgelte sowie Erhöhung der Bewachungskosten und Umwandlung Honorarkräfte Musikschule in ein Angestelltenverhältnis
b.	Welche **Maßnahmen** wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?	Siehe Antwort zu Frage 16.a.

elektronische Kopie

Allgemeine Auftragsbedingungen

für
Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2024

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich in Textform vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber. Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen Vereinbarung in Textform.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten Erklärung in gesetzlicher Schriftform oder einer sonstigen vom Wirtschaftsprüfer bestimmten Form zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags in gesetzlicher Schriftform oder Textform darzustellen hat, ist allein diese Darstellung maßgebend. Entwürfe solcher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders gesetzlich vorgesehen oder vertraglich vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie in Textform bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der in Textform erteilten Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Ein Nacherfüllungsanspruch aus Abs. 1 muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Nacherfüllungsansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist der Anspruch des Auftraggebers aus dem zwischen ihm und dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis auf Ersatz eines fahrlässig verursachten Schadens, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt. Gleiches gilt für Ansprüche, die Dritte aus oder im Zusammenhang mit dem Vertragsverhältnis gegenüber dem Wirtschaftsprüfer geltend machen.

Alle Rechte vorbehalten. Ohne Genehmigung des Verlages ist es nicht gestattet, die Vordrucke ganz oder teilweise nachzudrucken bzw. auf fotomechanischem oder elektronischem Wege zu vervielfältigen und/oder zu verbreiten.
© IDW Verlag GmbH · Tersteegenstraße 14 · 40474 Düsseldorf. 50341/1

50341
01/2024

Lizenziert für/Licensed to: Dr. Heilmaier & Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft | 4353960 | AV00013365
elektronische Kopie

(3) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(4) Der Höchstbetrag nach Abs. 2 bezieht sich auf einen einzelnen Schadensfall. Ein einzelner Schadensfall ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden.

(5) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der in Textform erklärten Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

(6) § 323 HGB bleibt von den Regelungen in Abs. 2 bis 5 unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit in gesetzlicher Schriftform erteilter Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte wesentliche Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen Vereinbarung in Textform umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

a) Ausarbeitung und elektronische Übermittlung der Jahressteuererklärungen, einschließlich E-Bilanzen, für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlichen Aufstellungen und Nachweise
b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger Vereinbarungen in Textform die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer und Einheitsbewertung sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer und Grunderwerbsteuer,
b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

Lizenziert für/Licensed to: Dr. Heilmaier & Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft | 4353960 | AV00013365
elektronische Kopie

Kulturbetrieb der Stadt Aachen		
Wirtschaftsplan 2026		
	Erträge	**GESAMT**
		Erfolgsplan 2026
Konto 80	**Umsatzerlöse**	
800	Eintrittsgelder	896.400,00
801	Eintrittsgelder Veranstaltungen	113.000,00
802	Teilnehmerentgelte / Kursgebühren (Päd.)	210.300,00
803	Verkaufserlöse	44.300,00
804	Verwaltungsgebühren	28.800,00
806	Schulgelder Musikschule	1.411.000,00
807	Benutzungsbebühr Stadtbibliothek	156.800,00
808	Säumnisgebühren Stadtbibliothek	47.900,00
809	Sonstige Umsatzerlöse	20.000,00
	Summe	2.928.500,00
Konto 81	**Auswärtige Veranstaltungen**	
810	Honorare Pädagogen	0,00
819	Sonstige Erträge	0,00
	Summe	0,00
Konto 82	**Sonstige Erträge**	
820*	Raumvermietungen (ohne Programm)	280.000,00
821	Interne Erträge	0,00
822	Spenden allgemein	0,00
823	Spenden zweckgebunden	10.000,00
825	Konsolidierungsbeitrag	0,00
826	Miete für Musikinstrumente und Noten	0,00
827	Pachteinnahmen/Betriebskostenerstattung	62.100,00
829	Sonstige betriebliche Erträge	158.100,00
830	Bestandsveränderungen	0,00
831	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	0,00
840	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00
841	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	46.000,00
	Summe	556.200,00
Konto 85	**Zuschüsse**	
850	Zuschüsse Bund / Land / Euregio / EG	200.500,00
851	**Zuschuss d. Rechtsträgers**	**25.331.700,00**
852	Kostenbeitrag Peter u. Irene Ludwig	75.000,00
853	Kostenbeitrag Innovationspreis	0,00
858	Personalkostenerstattungen und Zuschüsse	0,00
859	Sonstige Zuschüsse	0,00
	Summe	25.607.200,00
	Summe ERTRÄGE	**29.091.900,00**

	AUFWENDUNGEN	**GESAMT**
		Erfolgsplan 2026
Konto 40	**Personalaufwand**	
400	Tariflich Beschäftigte	11.848.900,00
401	Beamtenbezüge	894.200,00
402	Sozialabgaben	2.374.100,00
403	Zusatzversorgungskosten	917.300,00
404	Einstellung von Rückstellungen - Überstunden und Urlaub	0,00
409	Sonstiger Personalaufwand	91.000,00
	Summe	16.125.500,00
Konto 42	**Selbständige / Gäste**	
420	Honorare, Gagen, Honorare Musikpädagogik	207.800,00
421	Künstlersozialversicherung	8.000,00
422	Aushilfen	4.000,00
423	Einkommenst. Im Abzugsverfahren	2.000,00
429	Sonstiger Aufwand externes Personal	1.000,00
	Summe	222.800,00
Konto 50	**Unterhaltung d. Betriebseinrichtung**	
500*	Gebäude und Räume	1.527.800,00
501	Technische Anlagen	0,00
502	Bewegliche Einrichtungen	36.700,00
503	Unterhalt der Sammlung, Musikgeräte, Buchbestände	312.700,00
504	Unterhalt der Aussenanlagen	15.000,00
505	Versicherung Betriebseinrichtung, Sammlung, Leihgaben	119.700,00
506	Maßnahmen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00
507	Rückfluß Mittel des Rechtsträgers f. funktionale Verbesserungen 2007	0,00
508	Betriebskosten Bücherbus	12.000,00
509	Sonstige Aufwendungen Betriebseinrichtung	500,00
	Summe	2.024.400,00
Konto 51	**Mieten**	
510*	städtische Gebäude	4.017.300,00
511	externe Anmietungen	153.100,00
	Summe	4.170.400,00
Konto 52	**Kosten f. Werbung u. Information**	
520	Kommunikation u. Inform.	120.600,00
526	Repräsentationskosten	22.300,00
	Summe	142.900,00
Konto 54	**Sachaufwendungen Kulturbetrieb**	
540	Ausstellungen	777.000,00
542	Pädagogik	30.500,00
543	Servicedienste allgemein (Bewachung und weiterer Service)	849.000,00
544	Museumsshops	15.000,00
545	Transportkosten	6.400,00
546	Beschaffung von Medien	224.500,00
547	Sachaufwand Bibliothek	26.700,00
549	Sonstige Aufwendungen Museen/Ausstellungen	52.300,00
	Summe	1.981.400,00

Konto 55	**Zuwendungen / Zuschüsse**	
550	Zuwendungen / Zuschüsse - KASTE	1.360.000,00
	Summe	1.360.000,00
Konot 56	**Verwaltungsaufwand**	
560	Verwaltungskostenbeitrag	720.400,00
561	Bürobedarf	35.200,00
562	Fachmedien	24.400,00
563	Portokosten	34.000,00
564	Fernsprechgebühren	78.700,00
565	Reisekosten + Fortbildungskosten	42.700,00
566	IT-Kosten	1.274.200,00
567	Prüfungs- und Beratungskosten	24.600,00
569	Sonstiger Aufwand allgem. Verwaltung	83.000,00
	Summe	2.317.200,00
Konto 57	**Veranstaltungen**	
570	ext.kultur. Dienstleist./Veranst.(Honorare -> 420)	612.200,00
571	Aachener Innovationspreis Kunst	0,00
572	Kunstpreis der Stadt Aachen	4.000,00
575	Kosten der öffentlichen Veranstaltungen in der Musikschule	19.000,00
579	Sonstiger Aufwand Veranstaltungen	5.000,00
	Summe	640.200,00
Konto 58	**Betriebsfonds**	
580*	Betriebsfonds	4.000,00
590	Abschreibungen	401.300,00
593	Anlagenabgang	0,00
594	Zinsaufwendungen Gesellschafterdarlehen	86.000,00
	Summe	491.300,00
	Summe AUFWENDUNGEN	**29.476.100,00**
		Erfolgsplan 2026
	Erträge	3.760.200,00
	Aufwendungen	29.476.100,00
	Jahresverlust	-25.715.900,00
	Zuschuss des Rechtsträgers	25.331.700,00
	mehr/weniger	-384.200,00

	Kulturbetrieb der Stadt Aachen			
	Wirtschaftsplan 2026			
		Erfolgsplan 2025	**Erfolgsplan 2026**	**Veränderungen 2025/2026**
	Erträge			
Konto 80	**Umsatzerlöse**			
800	Eintrittsgelder	815.600,00	896.400,00	80.800,00
801	Eintrittsgelder Veranstaltungen	159.000,00	113.000,00	-46.000,00
802	Teilnehmerentgelte / Kursgebühren (Päd.)	233.500,00	210.300,00	-23.200,00
803	Verkaufserlöse	44.800,00	44.300,00	-500,00
804	Verwaltungsgebühren	28.200,00	28.800,00	600,00
805	Schulgelder Musikschule	1.428.400,00	1.411.000,00	-17.400,00
807	Benutzungsgebühr Stadtbibliothek	156.800,00	156.800,00	0,00
808	Säumnisgebühren Stadtbibliothek	47.900,00	47.900,00	0,00
809	Sonstige Umsatzerlöse	20.000,00	20.000,00	0,00
		2.934.200,00	2.928.500,00	-5.700,00
Konto 81	**Auswärtige Veranstaltungen**			
810	Honorare Pädagogen	0,00	0,00	0,00
819	Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
Konto 82	**Sonstige Erträge**			
820	Raumvermietungen (ohne Programm)	280.000,00	280.000,00	0,00
821	Interne Erträge	0,00	0,00	0,00
822	Spenden allgemein	0,00	0,00	0,00
823	Spenden zweckgebunden	10.000,00	10.000,00	0,00
825	Konsolidierungsbeitrag	0,00	0,00	0,00
826	Miete für Musikinstrumente und Noten	0,00	0,00	0,00
827	Pachteinnahmen/Betriebskostenerstattung	80.100,00	62.100,00	-18.000,00
829	Sonstige betriebliche Erträge	90.700,00	158.100,00	67.400,00
830	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
831	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	0,00	0,00	0,00
840	Erträge aus dwer Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
841	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	54.800,00	46.000,00	-8.800,00
		515.600,00	556.200,00	40.600,00
Konto 85	**Zuschüsse**			
850	Zuschüsse Bund / Land / Euregio / EG	132.000,00	200.500,00	68.500,00
851	Zuschuss d. Rechtsträgers	24.580.800,00	25.331.700,00	750.900,00
852	Kostenbeitrag Peter u. Irene Ludwig Stiftung	75.000,00	75.000,00	0,00
853	Kostenbeitrag Innovationspreis	0,00	0,00	0,00
858	Personalkostenerstattungen und Zuschüsse	0,00	0,00	0,00
859	Sonstige Zuschüsse	0,00	0,00	0,00
		24.787.800,00	25.607.200,00	819.400,00
	Summe ERTRÄGE	**28.237.600,00**	**29.091.900,00**	**854.300,00**

	Kulturbetrieb der Stadt Aachen			
	Wirtschaftsplan 2026			
		Erfolgsplan 2025	**Erfolgsplan 2026**	**Veränderungen 2025/2026**
	AUFWENDUNGEN			
Konto 40	**Personalaufwand**			
400	Tariflich Beschäftigte	11.084.000,00	11.848.900,00	764.900,00
401	Beamtenbezüge	1.142.300,00	894.200,00	-248.100,00
402	Sozialabgaben	2.220.800,00	2.374.100,00	153.300,00
403	Zusatzversorgungskosten	858.300,00	917.300,00	59.000,00
404	Einstellung von Rückstellungen - Überstunden und Urlaub	0,00	0,00	0,00
409	Sonstiger Personalaufwand	93.900,00	91.000,00	-2.900,00
		15.399.300,00	16.125.500,00	726.200,00
Konto 42	**Selbständige / Gäste**			
420	Honorare / Gagen + Hon.NK (Reisekosten z.B.)**+ Führ.honor.MuPä**	257.700,00	207.800,00	-49.900,00
421	Künstlersozialversicherung	8.000,00	8.000,00	0,00
422	Aushilfen	4.000,00	4.000,00	0,00
423	Einkommensteuer im Abzugsverfahren	2.000,00	2.000,00	0,00
429	Sonstiger Aufwand externes Personal	1.000,00	1.000,00	0,00
		272.700,00	222.800,00	-49.900,00
Konto 50	**Unterhaltung d. Betriebseinrichtung**			
500	Gebäude und Räume	1.488.100,00	1.527.800,00	39.700,00
501	Technische Anlagen	0,00	0,00	0,00
502	Bewegliche Einrichtungen	61.200,00	36.700,00	-24.500,00
503	Unterhalt der Sammlung, Musikgeräte, Buchbestände	312.700,00	312.700,00	0,00
504	Unterhalt der Aussenanlagen	15.000,00	15.000,00	0,00
505	Versicherung Betriebseinrichtung, Sammlung, Leihgaben	134.500,00	119.700,00	-14.800,00
506	Maßnahmen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00
507	Rückfluß Mittel des Rechtsträgers f. funktionale Verbesserungen	0,00	0,00	0,00
508	Betriebskosten Bücherbus	12.000,00	12.000,00	0,00
509	Sonstige Aufwendungen Betriebseinrichtung	500,00	500,00	0,00
		2.024.000,00	2.024.400,00	400,00
Konto 51	**Mieten**			
510*	städtische Gebäude	4.017.300,00	4.017.300,00	0,00
511	externe Anmietungen	138.100,00	153.100,00	15.000,00
		4.155.400,00	4.170.400,00	15.000,00
Konto 52	**Kosten f. Werbung u. Information**			
520	Kommunikation u. Inform.	120.600,00	120.600,00	0,00
526	Repräsentationskosten	22.800,00	22.300,00	-500,00
		143.400,00	142.900,00	-500,00
Konto 54	**Sachaufwendungen Kulturbetrieb**			
540	Ausstellungen	777.000,00	777.000,00	0,00
542	Pädagogik	30.500,00	30.500,00	0,00
543	Servicedienste allgemein (Bewachung und weiterer Service)	641.200,00	849.000,00	207.800,00
544	Museumsshops	15.000,00	15.000,00	0,00
545	Transportkosten	6.400,00	6.400,00	0,00
546	Beschaffung von Medien	224.500,00	224.500,00	0,00
547	Sachaufwand Stadtbibliothek	10.000,00	26.700,00	16.700,00
549	Sonstige Aufwendungen Museen/Ausstellungen	2.300,00	52.300,00	50.000,00
		1.706.900,00	1.981.400,00	274.500,00
Konto 55	**Zuwendungen / Zuschüsse**			
550	Zuwendungen / Zuschüsse - KASTE	1.360.000,00	1.360.000,00	0,00
Konot 56	**Verwaltungsaufwand**			
560	Verwaltungskostenbeitrag	678.600,00	720.400,00	41.800,00
561	Bürobedarf	35.200,00	35.200,00	0,00
562	Fachmedien	24.400,00	24.400,00	0,00
563	Portokosten	37.700,00	34.000,00	-3.700,00
564	Fernsprechgebühren	69.700,00	78.700,00	9.000,00
565	Reisekosten + Fortbildungskosten	42.700,00	42.700,00	0,00
566	IT-Kosten	970.000,00	1.274.200,00	304.200,00
567	Prüfungs- und Beratungskosten	24.600,00	24.600,00	0,00
569	Sontiger Aufwand allegem. Verwaltung	83.000,00	83.000,00	0,00
		1.965.900,00	2.317.200,00	351.300,00
Konto 57	**Veranstaltungen**			
570	ext.kultur. Dienstleist./Veranst.(Honorare -> 420)	672.500,00	612.200,00	-60.300,00
571	Aachener Innovationspreis Kunst	0,00	0,00	0,00
572	Kunstpreis der Stadt Aachen	4.000,00	4.000,00	0,00
575	Kosten der öffentlichen Veranstaltungen in der Musikschule	54.500,00	19.000,00	-35.500,00
579	Sonstiger Aufwand Veranstaltungen	0,00	5.000,00	5.000,00
		731.000,00	640.200,00	-90.800,00
Konto 58	**Betriebsfonds**			
580	Betriebsfond	4.000,00	4.000,00	0,00
590	Abschreibungen	389.000,00	401.300,00	12.300,00
593	Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00
594	Zinsaufwendungen Gesellschafterdarlehen	86.000,00	86.000,00	0,00
		479.000,00	491.300,00	12.300,00
	Summe AUFWENDUNGEN	**28.237.600,00**	**29.476.100,00**	**1.238.500,00**
	Zusammenfassung			
	Erträge	**3.656.800,00**	**3.760.200,00**	**103.400,00**
	Aufwendungen	**28.237.600,00**	**29.476.100,00**	**1.238.500,00**
	Jahresverlust	**-24.580.800,00**	**-25.715.900,00**	**-1.135.100,00**
	Zuschuss des Rechtsträgers	**24.580.800,00**	**25.331.700,00**	**750.900,00**
	mehr/weniger	**0,00**	**-384.200,00**	**-384.200,00**

		GB 1											
	Erträge	**Suermondt-Ludwig-Museum**						**Ludwig Forum für Internationale Kunst**					
		Erfolgsplan 2023	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Ergebnis 2024**	**Erfolgsplan 2025**	**Erfolgsplan 2026**	**Erfolgsplan 2023**	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Ergebnis 2024**	**Erfolgsplan 2025**	**Erfolgsplan 2026**
Konto 80	**Umsatzerlöse**												
800	Eintrittsgelder	200.000,00	48.445,06	65.800,00	48.370,40	86.000,00	84.000,00	250.000,00	47.669,96	74.700,00	47.925,38	74.200,00	79.200,00
801	Eintrittsgelder Veranstaltungen	0,00	3.186,00	0,00		0,00	0,00	0,00	467,00	0,00	2.110,83	0,00	0,00
802	Teilnehmerentgelte / Kursgebühren (Päd.)	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
803	Verkaufserlöse	35.000,00	5.812,82	35.000,00	11.106,05	5.500,00	12.900,00	40.000,00	7.827,83	40.000,00	10.373,10	10.000,00	10.300,00
804	Verwaltungsgebühren	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
806	Schulgelder Musikschule	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
807	Benutzungsbebühr Stadtbibliothek	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
808	Säumnisgebühren Stadtbibliothek	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
809	Sonstige Umsatzerlöse	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	2.521,01	0,00		0,00	0,00
	Summe	235.000,00	57.443,88	100.800,00	59.476,45	91.500,00	96.900,00	290.000,00	58.485,80	114.700,00	60.409,31	84.200,00	89.500,00
Konto 81	**Auswärtige Veranstaltungen**												
810	Honorare Pädagogen	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
819	Sonstige Erträge	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 82	**Sonstige Erträge**												
820*	Raumvermietungen (ohne Programm)	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	897,76	0,00	0,00
821	Interne Erträge	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
822	Spenden allgemein	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
823	Spenden zweckgebunden	0,00	20.600,00	0,00	280.000,00	0,00	0,00	0,00	174.900,90	0,00	329.400,98	0,00	0,00
825	**Konsolidierungsbeitrag**	**0,00**		**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**		**0,00**	**0,00**
826	Miete für Musikinstrumente und Noten	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
827	Pachteinnahmen/Betriebskostenerstattung	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
829	Sonstige betriebliche Erträge	0,00	4.177,51	0,00	5.229,10	0,00	0,00	0,00	13.253,00	0,00	6.256,43	0,00	0,00
830	Bestandsveränderungen	0,00	-302,12	0,00	-3.959,30	0,00	0,00	0,00	14.971,94	0,00	-9.012,33	0,00	0,00
831	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
840	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
841	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	6.700,00	6.742,90	100,00	126,95	100,00	100,00	6.500,00	9.620,50	9.600,00	9.620,49	9.600,00	9.100,00
	Summe	6.700,00	31.218,29	100,00	281.396,75	100,00	100,00	6.500,00	212.746,34	9.600,00	337.163,33	9.600,00	9.100,00
Konto 85	**Zuschüsse**												
850	Zuschüsse Bund / Land / Euregio / EG	0,00	26.762,00	0,00	303.985,00	0,00	0,00	0,00	589.381,21	0,00	161.910,08	0,00	0,00
851	**Zuschuss d. Rechtsträgers**	**2.062.200,00**	**2.082.500,00**	**2.198.800,00**	**2.198.800,00**	**2.272.100,00**	**2.164.200,00**	**2.706.900,00**	**2.728.700,00**	**2.927.200,00**	**2.927.200,00**	**2.905.900,00**	**3.068.000,00**
852	Kostenbeitrag Peter u. Irene Ludwig	0,00		0,00		0,00	0,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
853	Kostenbeitrag Innovationspreis	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
858	Personalkostenerstattungen und Zuschüsse	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
859	Sonstige Zuschüsse	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	2.062.200,00	2.109.262,00	2.198.800,00	2.502.785,00	2.272.100,00	2.164.200,00	2.781.900,00	3.393.081,21	3.002.200,00	3.164.110,08	2.980.900,00	3.143.000,00
	Summe ERTRÄGE	**2.303.900,00**	**2.197.924,17**	**2.299.700,00**	**2.843.658,20**	**2.363.700,00**	**2.261.200,00**	**3.078.400,00**	**3.664.313,35**	**3.126.500,00**	**3.561.682,72**	**3.074.700,00**	**3.241.600,00**
	Summe Aufwand	*2.303.900,00*	*2.122.340,74*	*2.299.700,00*	*2.771.198,14*	*2.363.700,00*	*2.261.200,00*	*3.078.400,00*	*3.785.878,79*	*3.126.500,00*	*3.512.221,39*	*3.074.700,00*	*3.241.600,00*

	AUFWENDUNGEN												
		Erfolgsplan 2023	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Ergebnis 2024**	**Erfolgsplan 2025**	**Erfolgsplan 2026**	**Erfolgsplan 2023**	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Ergebnis 2024**	**Erfolgsplan 2025**	**Erfolgsplan 2026**
Konto 40	**Personalaufwand**												
400	Tariflich Beschäftigte	632.900,00	621.181,63	668.700,00	621.667,30	702.600,00	643.800,00	647.900,00	637.514,26	805.600,00	672.889,99	783.700,00	933.200,00
401	Beamtenbezüge	0,00		0,00		0,00	0,00	62.100,00		0,00		0,00	0,00
402	Sozialabgaben	126.800,00	113.922,84	134.000,00	116.585,02	140.800,00	129.000,00	129.800,00	124.413,64	161.400,00	132.233,52	157.000,00	187.000,00
403	Zusatzversorgungskosten	49.000,00	36.099,68	51.700,00	41.388,56	54.400,00	49.900,00	50.200,00	41.373,55	62.300,00	48.446,12	60.700,00	72.200,00
404	Einstellung von Rückstellungen - Überstunden und Urlaub	*0,00*	*-7.658,62*	*0,00*	*711,25*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11.185,01*	*0,00*	*-18.007,56*	*0,00*	*0,00*
409	Sonstiger Personalaufwand	4.000,00	9.749,31	4.000,00	3.705,92	9.700,00	3.800,00	6.100,00	2.882,14	6.100,00	5.517,01	2.900,00	5.500,00
	Summe	812.700,00	773.294,84	858.400,00	784.058,05	907.500,00	826.500,00	896.100,00	817.368,60	1.035.400,00	841.079,08	1.004.300,00	1.197.900,00
Konto 42	**Selbständige / Gäste**												
420	Honorare, Gagen, Honorare Musikpädagogik	0,00	2.211,30	0,00		0,00	0,00	0,00	52.023,17	0,00	4.012,51	0,00	0,00
421	Künstlersozialversicherung	0,00	224,00	0,00	310,00	0,00	0,00	0,00	2.453,46	0,00	1.217,17	0,00	0,00
422	Aushilfen	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
423	Einkommenst. Im Abzugsverfahren	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	118,50	0,00	0,00
429	Sonstiger Aufwand externes Personal	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	0,00	2.435,30	0,00	310,00	0,00	0,00	0,00	54.476,63	0,00	5.348,18	0,00	0,00
Konto 50	**Unterhaltung d. Betriebseinrichtung**												
500	Gebäude und Räume	187.700,00	145.701,49	158.400,00	148.815,79	181.100,00	168.400,00	360.100,00	342.673,25	370.900,00	314.568,50	371.000,00	332.500,00
501	Technische Anlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	6.543,46	0,00		0,00	
502	Bewegliche Einrichtungen	1.900,00	623,00	1.900,00	3.309,39	1.900,00	1.900,00	2.500,00	47.951,17	2.500,00	149.854,04	2.500,00	2.500,00
503	Unterhalt der Sammlung, Musikgeräte, Buchbestände	15.600,00	10.278,87	15.600,00	563,61	15.600,00	15.600,00	7.400,00	4.476,63	7.400,00	74.318,41	7.400,00	7.400,00
504	Unterhalt der Aussenanlagen	0,00		0,00	2.080,00	0,00	0,00	5.000,00	15.351,28	15.000,00	23.032,56	15.000,00	15.000,00
505	Versicherung Betriebseinrichtung, Sammlung, Leihgaben	65.100,00	27.739,18	41.100,00	25.090,65	27.700,00	18.800,00	128.500,00	51.524,13	50.500,00	46.556,68	51.500,00	46.800,00
506	Maßnahmen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		21.500,00	21.500,00	0,00	0,00
507	Rückfluß Mittel des Rechtsträgers f. funktionale Verbesserungen 2	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
508	Betriebskosten Bücherbus	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
509	Sonstige Aufwendungen Betriebseinrichtung	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	270.300,00	184.342,54	217.000,00	179.859,44	226.300,00	204.700,00	503.500,00	468.519,92	467.800,00	629.830,19	447.400,00	404.200,00
Konto 51	**Mieten**												
510*	städtische Gebäude	733.700,00	733.708,56	733.700,00	733.708,56	733.700,00	733.700,00	1.058.600,00	1.058.592,16	1.058.600,00	1.058.592,16	1.058.600,00	1.058.600,00
511	externe Anmietungen	29.400,00	42.770,29	41.000,00	47.713,10	42.800,00	47.700,00	71.900,00	42.540,48	44.000,00	48.441,72	42.500,00	48.400,00
	Summe	763.100,00	776.478,85	774.700,00	781.421,66	776.500,00	781.400,00	1.130.500,00	1.101.132,64	1.102.600,00	1.107.033,88	1.101.100,00	1.107.000,00
Konto 52	**Kosten f. Werbung u. Information**												
520	Kommunikation u. Inform.	0,00	24.018,05	0,00	2.860,42	0,00	0,00	0,00	42.490,71	0,00	17.572,74	0,00	0,00
526	Repräsentationskosten	2.500,00	3.075,26	2.500,00	427,16	2.500,00	2.500,00	3.000,00	7.682,05	3.000,00	1.967,79	3.000,00	3.000,00
	Summe	2.500,00	27.093,31	2.500,00	3.287,58	2.500,00	2.500,00	3.000,00	50.172,76	3.000,00	19.540,53	3.000,00	3.000,00
Konto 54	**Sachaufwendungen Kulturbetrieb**												
540	Ausstellungen	263.000,00	117.641,76	263.000,00	829.912,75	263.000,00	263.000,00	268.500,00	886.840,02	268.500,00	636.944,84	268.500,00	268.500,00
542	Pädagogik	0,00		0,00	85,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
543	Servicedienste allgemein (Bewachung und weiterer Service)	0,00	30.618,15	0,00		0,00	0,00	0,00	23.751,40	0,00	647,26	0,00	0,00
544	Museumsshops	3.000,00	709,84	3.000,00	287,71	3.000,00	3.000,00	2.000,00	1.513,30	2.000,00	1.134,68	2.000,00	2.000,00
545	Transportkosten	0,00	680,48	0,00	974,78	0,00	0,00	0,00	70.002,44	0,00	2.078,06	0,00	0,00
546	Beschaffung von Medien	0,00		0,00	1.178,10	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
547	Sachaufwand Bibliothek	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
549	Sonstige Aufwendungen Museen/Ausstellungen	1.000,00	2.927,77	1.000,00	816,38	1.000,00	1.000,00	0,00	4.222,23	0,00	3.882,34	0,00	0,00
	Summe	267.000,00	152.578,00	267.000,00	833.255,40	267.000,00	267.000,00	270.500,00	986.329,39	270.500,00	644.687,18	270.500,00	270.500,00
Konto 55	**Zuwendungen / Zuschüsse**												
550	Zuwendungen / Zuschüsse - KASTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konot 56	**Verwaltungsaufwand**												
560	Verwaltungskostenbeitrag	75.600,00	69.400,00	63.700,00	63.700,00	63.700,00	67.600,00	97.900,00	90.000,00	83.600,00	83.600,00	83.600,00	88.800,00
561	Bürobedarf	2.300,00	1.555,97	2.300,00	4.361,72	2.300,00	2.300,00	4.400,00	3.153,44	4.400,00	3.044,30	4.400,00	4.400,00
562	Fachmedien	4.100,00	2.297,10	4.100,00	1.346,15	4.100,00	4.100,00	3.600,00	7.446,16	3.600,00	3.734,71	3.600,00	3.600,00
563	Portokosten	9.000,00	8.907,12	7.400,00	8.013,84	8.900,00	8.000,00	9.000,00	8.911,06	7.400,00	8.023,31	8.900,00	8.000,00
564	Fernsprechgebühren	6.100,00	5.879,85	5.900,00	6.313,50	5.900,00	6.300,00	13.000,00	10.199,32	10.100,00	10.322,90	10.200,00	10.300,00
565	Reisekosten + Fortbildungskosten	6.000,00	9.314,85	6.000,00	6.532,28	6.000,00	6.000,00	4.500,00	39.038,10	4.500,00	9.675,97	4.500,00	4.500,00
566	IT-Kosten	52.200,00	37.926,29	49.100,00	39.245,89	49.100,00	49.100,00	86.700,00	80.695,72	81.500,00	58.529,04	81.500,00	81.500,00
567	Prüfungs- und Beratungskosten	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
569	Sonstiger Aufwand allgem. Verwaltung	2.100,00	6.310,57	2.100,00	11.183,96	2.100,00	2.100,00	200,00	11.239,48	200,00	15.238,19	200,00	200,00
	Summe	157.400,00	141.591,75	140.600,00	140.697,34	142.100,00	145.500,00	219.300,00	250.683,28	195.300,00	192.168,42	196.900,00	201.300,00

		Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Ergebnis 2024	Erfolgsplan 2025	Erfolgsplan 2026	Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Ergebnis 2024	Erfolgsplan 2025	Erfolgsplan 2026
Konto 57	**Veranstaltungen**												
570	ext.kultur. Dienstleist./Veranst.(Honorare -> 420)	0,00	209,84	0,00	921,57	0,00	0,00	0,00	1.462,00	0,00	12.772,40	0,00	0,00
571	Aachener Innovationspreis Kunst	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
572	Kunstpreis der Stadt Aachen	0,00		0,00		0,00	0,00	4.000,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
575	Kosten der öffentlichen Veranstaltungen in der Musikschule	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
579	Sonstiger Aufwand Veranstaltungen	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	0,00	209,84	0,00	921,57	0,00	0,00	4.000,00	1.462,00	4.000,00	16.772,40	4.000,00	4.000,00
Konto 58	**Betriebsfonds**												
580*	Betriebsfonds	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
590	Abschreibungen	30.900,00	64.316,31	39.500,00	47.387,10	41.800,00	33.600,00	48.700,00	55.733,57	47.900,00	55.761,53	47.500,00	53.700,00
593	Anlagenabgang	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
594	Zinsaufwendungen Gesellschafterdarlehen	0,00		0,00		0,00	0,00	2.800,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	30.900,00	64.316,31	39.500,00	47.387,10	41.800,00	33.600,00	51.500,00	55.733,57	47.900,00	55.761,53	47.500,00	53.700,00
	Summe AUFWENDUNGEN	**2.303.900,00**	**2.122.340,74**	**2.299.700,00**	**2.771.198,14**	**2.363.700,00**	**2.261.200,00**	**3.078.400,00**	**3.785.878,79**	**3.126.500,00**	**3.512.221,39**	**3.074.700,00**	**3.241.600,00**
		Erfolgsplan 2023	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Ergebnis 2024**	**Erfolgsplan 2025**	**Erfolgsplan 2026**	**Erfolgsplan 2023**	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Ergebnis 2024**	**Erfolgsplan 2025**	**Erfolgspan 2026**
	Erträge	241.700,00	115.424,17	100.900,00	644.858,20	91.600,00	97.000,00	371.500,00	935.613,35	199.300,00	634.482,72	168.800,00	173.600,00
	Aufwendungen	-2.303.900,00	-2.122.340,74	-2.299.700,00	-2.771.198,14	-2.363.700,00	-2.261.200,00	-3.078.400,00	-3.785.878,79	-3.126.500,00	-3.512.221,39	-3.074.700,00	-3.241.600,00
	Jahresverlust	-2.062.200,00	-2.006.916,57	-2.198.800,00	-2.126.339,94	-2.272.100,00	-2.164.200,00	-2.706.900,00	-2.850.265,44	-2.927.200,00	-2.877.738,67	-2.905.900,00	-3.068.000,00
	Zuschuss des Rechtsträgers	2.062.200,00	2.082.500,00	2.198.800,00	2.198.800,00	2.272.100,00	2.164.200,00	2.706.900,00	2.728.700,00	2.927.200,00	2.927.200,00	2.905.900,00	3.068.000,00
	mehr/weniger	0,00	75.583,43	0,00	72.460,06	0,00	0,00	0,00	-121.565,44	0,00	49.461,33	0,00	0,00

		GB 2					
	Erträge	**Route Charlemagne**					
		Erfolgsplan 2023	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Ergebnis 2024**	**Erfolgsplan 2025**	**Erfolgsplan 2026**
Konto 80	**Umsatzerlöse**						
800	Eintrittsgelder	500.000,00	474.384,48	418.300,00	447.336,94	655.400,00	733.200,00
801	Eintrittsgelder Veranstaltungen	0,00	225,00	0,00	183,00	0,00	0,00
802	Teilnehmerentgelte / Kursgebühren (Päd.)	0,00		0,00	226,00	0,00	0,00
803	Verkaufserlöse	45.000,00	31.891,12	45.000,00	27.675,47	27.300,00	19.100,00
804	Verwaltungsgebühren	0,00		0,00		0,00	0,00
806	Schulgelder Musikschule	0,00		0,00		0,00	0,00
807	Benutzungsgebühr Stadtbibliothek	0,00		0,00		0,00	0,00
808	Säumnisgebühren Stadtbibliothek	0,00		0,00		0,00	0,00
809	Sonstige Umsatzerlöse	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	545.000,00	506.500,60	463.300,00	475.421,41	682.700,00	752.300,00
Konto 81	**Auswärtige Veranstaltungen**						
810	Honorare Pädagogen	0,00		0,00		0,00	0,00
819	Sonstige Erträge	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 82	**Sonstige Erträge**						
820*	Raumvermietungen (ohne Programm)	0,00		0,00		0,00	0,00
821	Interne Erträge	0,00		0,00		0,00	0,00
822	Spenden allgemein	0,00		0,00		0,00	0,00
823	Spenden zweckgebunden	0,00	8.706,25	0,00		0,00	0,00
825	**Konsolidierungsbeitrag**	**0,00**		**0,00**		**0,00**	**0,00**
826	Miete für Musikinstrumente und Noten	0,00		0,00		0,00	0,00
827	Pachteinnahmen/Betriebskostenerstattung	0,00		0,00		0,00	0,00
829	Sonstige betriebliche Erträge	0,00	16.856,59	0,00	69,41	0,00	0,00
830	Bestandsveränderungen	0,00	-10.938,25	0,00	-219,82	0,00	0,00
831	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	0,00		0,00		0,00	0,00
840	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00		0,00		0,00	0,00
841	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	25.500,00	25.546,14	10.400,00	10.399,22	3.000,00	2.600,00
	Summe	25.500,00	40.170,73	10.400,00	10.248,81	3.000,00	2.600,00
Konto 85	**Zuschüsse**						
850	Zuschüsse Bund / Land / Euregio / EG	0,00	34.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
851	**Zuschuss d. Rechtsträgers**	**2.366.300,00**	**2.385.900,00**	**2.517.700,00**	**2.517.700,00**	**2.276.400,00**	**2.351.700,00**
852	Kostenbeitrag Peter u. Irene Ludwig	0,00		0,00		0,00	0,00
853	Kostenbeitrag Innovationspreis	0,00		0,00		0,00	0,00
858	Personalkostenerstattungen und Zuschüsse	0,00		0,00		0,00	0,00
859	Sonstige Zuschüsse	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	2.366.300,00	2.419.900,00	2.517.700,00	2.527.700,00	2.276.400,00	2.351.700,00
	Summe ERTRÄGE	**2.936.800,00**	**2.966.571,33**	**2.991.400,00**	**3.013.370,22**	**2.962.100,00**	**3.106.600,00**
	Summe Aufwand	*2.936.800,00*	*3.073.966,78*	*2.991.400,00*	*2.992.153,58*	*2.962.100,00*	*3.106.600,00*

	AUFWENDUNGEN						
		Erfolgsplan 2023	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Ergebnis 2024**	**Erfolgsplan 2025**	**Erfolgsplan 2026**
Konto 40	**Personalaufwand**						
400	Tariflich Beschäftigte	619.400,00	660.333,46	698.300,00	738.200,17	788.000,00	790.000,00
401	Beamtenbezüge	0,00		0,00		0,00	0,00
402	Sozialabgaben	124.100,00	129.576,74	140.000,00	144.808,82	157.900,00	158.300,00
403	Zusatzversorgungskosten	48.000,00	49.010,38	54.100,00	54.401,48	61.000,00	61.200,00
404	Einstellung von Rückstellungen - Überstunden und Urlaub	0,00	4.905,64	0,00	25.676,75	0,00	0,00
409	Sonstiger Personalaufwand	5.100,00	3.761,85	5.100,00	3.905,73	3.800,00	3.900,00
	Summe	796.600,00	847.588,07	897.500,00	966.992,95	1.010.700,00	1.013.400,00
Konto 42	**Selbständige / Gäste**						
420	Honorare, Gagen, Honorare Musikpädagogik	3.000,00	8.370,00	3.000,00		3.000,00	3.000,00
421	Künstlersozialversicherung	2.000,00	5.036,25	2.000,00	3.141,35	2.000,00	2.000,00
422	Aushilfen	0,00		0,00		0,00	0,00
423	Einkommenst. Im Abzugsverfahren	0,00		0,00		0,00	0,00
429	Sonstiger Aufwand externes Personal	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	5.000,00	13.406,25	5.000,00	3.141,35	5.000,00	5.000,00
Konto 50	**Unterhaltung d. Betriebseinrichtung**						
500	Gebäude und Räume	354.500,00	366.119,19	350.000,00	331.732,95	251.300,00	348.500,00
501	Technische Anlagen	0,00	1.136,57	0,00	1.595,00	0,00	0,00
502	Bewegliche Einrichtungen	9.000,00	11.836,15	9.000,00	10.338,52	9.000,00	9.000,00
503	Unterhalt der Sammlung, Musikgeräte, Buchbestände	208.000,00	87.697,80	208.000,00	130.479,35	208.000,00	208.000,00
504	Unterhalt der Aussenanlagen	0,00		0,00		0,00	0,00
505	Versicherung Betriebseinrichtung, Sammlung, Leihgaben	19.800,00	12.698,85	18.300,00	13.181,01	12.700,00	12.600,00
506	Maßnahmen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00		0,00		0,00	0,00
507	Rückfluß Mittel des Rechtsträgers f. funktionale Verbesserungen 2	0,00		0,00		0,00	0,00
508	Betriebskosten Bücherbus	0,00		0,00		0,00	0,00
509	Sonstige Aufwendungen Betriebseinrichtung	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	591.300,00	479.488,56	585.300,00	487.326,83	481.000,00	578.100,00
Konto 51	**Mieten**						
510*	städtische Gebäude	784.600,00	784.648,48	784.600,00	784.648,48	784.600,00	784.600,00
511	externe Anmietungen	29.400,00	42.770,30	41.000,00	47.713,00	42.800,00	47.700,00
	Summe	814.000,00	827.418,78	825.600,00	832.361,48	827.400,00	832.300,00
Konto 52	**Kosten f. Werbung u. Information**						
520	Kommunikation u. Inform.	55.000,00	68.785,30	55.000,00	5.862,71	55.000,00	55.000,00
526	Repräsentationskosten	5.000,00	2.331,10	5.000,00	1.281,52	5.000,00	5.000,00
	Summe	60.000,00	71.116,40	60.000,00	7.144,23	60.000,00	60.000,00
Konto 54	**Sachaufwendungen Kulturbetrieb**						
540	Ausstellungen	275.500,00	366.944,54	275.500,00	311.444,17	245.500,00	245.500,00
542	Pädagogik	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
543	Servicedienste allgemein (Bewachung und weiterer Service)	0,00	35.411,35	0,00	0,00	1.300,00	0,00
544	Museumsshops	10.000,00	15.234,80	10.000,00	13.822,47	10.000,00	10.000,00
545	Transportkosten	3.000,00	23.355,75	3.000,00	11.341,78	3.000,00	3.000,00
546	Beschaffung von Medien	0,00		0,00		0,00	0,00
547	Sachaufwand Bibliothek	0,00		0,00		0,00	0,00
549	Sonstige Aufwendungen Museen/Ausstellungen	0,00	7.583,34	0,00	5.690,86	0,00	50.000,00
	Summe	288.500,00	448.529,78	288.500,00	342.299,28	259.800,00	308.500,00
Konto 55	**Zuwendungen / Zuschüsse**						
550	Zuwendungen / Zuschüsse - KASTE	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konot 56	**Verwaltungsaufwand**						
560	Verwaltungskostenbeitrag	82.500,00	75.900,00	73.100,00	73.100,00	73.100,00	77.600,00
561	Bürobedarf	4.000,00	5.314,77	4.000,00	6.820,44	4.000,00	4.000,00
562	Fachmedien	2.300,00	3.585,84	2.300,00	2.723,67	2.300,00	2.300,00
563	Portokosten	9.000,00	8.910,66	7.400,00	8.042,31	8.900,00	8.000,00
564	Fernsprechgebühren	6.900,00	6.493,63	6.700,00	7.092,55	6.500,00	7.100,00
565	Reisekosten + Fortbildungskosten	7.000,00	4.899,24	7.000,00	8.091,33	7.000,00	7.000,00
566	IT-Kosten	92.600,00	74.754,50	87.100,00	72.153,68	87.100,00	87.100,00
567	Prüfungs- und Beratungskosten	0,00		0,00		0,00	0,00
569	Sonstiger Aufwand allgem. Verwaltung	0,00	16.936,78	0,00	33.092,94	0,00	0,00
	Summe	204.300,00	196.795,42	187.600,00	211.116,92	188.900,00	193.100,00

		Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Ergebnis 2024	Erfolgsplan 2025	Erfolgsplan 2026
Konto 57	**Veranstaltungen**						
570	ext.kultur. Dienstleist./Veranst.(Honorare -> 420)	20.000,00		20.000,00		20.000,00	5.000,00
571	Aachener Innovationspreis Kunst	0,00		0,00		0,00	0,00
572	Kunstpreis der Stadt Aachen	0,00		0,00		0,00	0,00
575	Kosten der öffentlichen Veranstaltungen in der Musikschule	0,00		0,00		0,00	0,00
579	Sonstiger Aufwand Veranstaltungen	0,00	60,00	0,00		0,00	5.000,00
	Summe	20.000,00	60,00	20.000,00	0,00	20.000,00	10.000,00
Konto 58	**Betriebsfonds**						
580*	Betriebsfonds	0,00		0,00		0,00	0,00
590	Abschreibungen	91.100,00	123.563,52	55.900,00	75.770,54	43.300,00	40.200,00
593	Anlagenabgang	0,00		0,00		0,00	0,00
594	Zinsaufwendungen Gesellschafterdarlehen	66.000,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00
	Summe	157.100,00	189.563,52	121.900,00	141.770,54	109.300,00	106.200,00
	Summe AUFWENDUNGEN	**2.936.800,00**	**3.073.966,78**	**2.991.400,00**	**2.992.153,58**	**2.962.100,00**	**3.106.600,00**

		Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Ergebnis 2024	Erfolgsplan 2025	Erfolgsplan 2026
	Erträge	570.500,00	580.671,33	473.700,00	495.670,22	685.700,00	754.900,00
	Aufwendungen	-2.936.800,00	-3.073.966,78	-2.991.400,00	-2.992.153,58	-2.962.100,00	-3.106.600,00
	Jahresverlust	-2.366.300,00	-2.493.295,45	-2.517.700,00	-2.496.483,36	-2.276.400,00	-2.351.700,00
	Zuschuss des Rechtsträgers	2.366.300,00	2.385.900,00	2.517.700,00	2.517.700,00	2.276.400,00	2.351.700,00
	mehr/weniger	0,00	-107.395,45	0,00	21.216,64	0,00	0,00

		GB 3					
	Erträge	**Museumsdienst**					
		Erfolgsplan 2023	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Ergebnis 2024**	**Erfolgsplan 2025**	**Erfolgsplan 2026**
Konto 80	**Umsatzerlöse**						
800	Eintrittsgelder	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
801	Eintrittsgelder Veranstaltungen	0,00	649,00	0,00	1.604,00	0,00	0,00
802	Teilnehmerentgelte / Kursgebühren (Päd.)	105.200,00	117.591,79	109.100,00	143.908,30	233.500,00	210.300,00
803	Verkaufserlöse	0,00		0,00		0,00	0,00
804	Verwaltungsgebühren	0,00		0,00		0,00	0,00
806	Schulgelder Musikschule	0,00		0,00		0,00	0,00
807	Benutzungsbebühr Stadtbibliothek	0,00		0,00		0,00	0,00
808	Säumnisgebühren Stadtbibliothek	0,00		0,00		0,00	0,00
809	Sonstige Umsatzerlöse	10.000,00	14.000,00	10.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	Summe	115.200,00	132.240,79	119.100,00	157.512,30	245.500,00	222.300,00
Konto 81	**Auswärtige Veranstaltungen**						
810	Honorare Pädagogen	0,00		0,00		0,00	0,00
819	Sonstige Erträge	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 82	**Sonstige Erträge**						
820*	Raumvermietungen (ohne Programm)	0,00		0,00		0,00	0,00
821	Interne Erträge	0,00		0,00		0,00	0,00
822	Spenden allgemein	0,00		0,00		0,00	0,00
823	Spenden zweckgebunden	10.000,00	562,95	10.000,00	4.171,87	10.000,00	10.000,00
825	**Konsolidierungsbeitrag**	**0,00**		**0,00**		**0,00**	**0,00**
826	Miete für Musikinstrumente und Noten	0,00		0,00		0,00	0,00
827	Pachteinnahmen/Betriebskostenerstattung	0,00		0,00		0,00	0,00
829	Sonstige betriebliche Erträge	0,00	4.683,51	0,00	-1.997,50	0,00	0,00
830	Bestandsveränderungen	0,00		0,00		0,00	0,00
831	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	0,00		0,00		0,00	0,00
840	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00		0,00		0,00	0,00
841	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	10.000,00	5.246,46	10.000,00	2.174,37	10.000,00	10.000,00
Konto 85	**Zuschüsse**						
850	Zuschüsse Bund / Land / Euregio / EG	0,00		0,00		0,00	0,00
851	**Zuschuss d. Rechtsträgers**	**605.000,00**	**619.400,00**	**593.700,00**	**593.700,00**	**587.600,00**	**598.700,00**
852	Kostenbeitrag Peter u. Irene Ludwig	0,00		0,00		0,00	0,00
853	Kostenbeitrag Innovationspreis	0,00		0,00		0,00	0,00
858	Personalkostenerstattungen und Zuschüsse	0,00	1.692,00	0,00		0,00	0,00
859	Sonstige Zuschüsse	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	605.000,00	621.092,00	593.700,00	593.700,00	587.600,00	598.700,00
	Summe ERTRÄGE	**730.200,00**	**758.579,25**	**722.800,00**	**753.386,67**	**843.100,00**	**831.000,00**
	Summe Aufwand	*730.200,00*	*717.929,13*	*722.800,00*	*737.227,11*	*843.100,00*	*831.000,00*

	AUFWENDUNGEN						
		Erfolgsplan 2023	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Ergebnis 2024**	**Erfolgsplan 2025**	**Erfolgsplan 2026**
Konto 40	**Personalaufwand**						
400	Tariflich Beschäftigte	407.400,00	368.402,14	399.200,00	383.126,17	425.600,00	433.200,00
401	Beamtenbezüge	0,00		0,00		0,00	0,00
402	Sozialabgaben	81.600,00	72.342,08	80.000,00	78.882,79	85.300,00	86.800,00
403	Zusatzversorgungskosten	31.500,00	22.524,00	30.900,00	24.067,16	32.900,00	33.600,00
404	Einstellung von Rückstellungen - Überstunden und Urlaub	0,00	6.985,62	0,00	-6.061,11	0,00	
409	Sonstiger Personalaufwand	1.500,00	2.107,96	1.500,00	2.577,20	2.100,00	2.600,00
	Summe	522.000,00	472.361,80	511.600,00	482.592,21	545.900,00	556.200,00
Konto 42	**Selbständige / Gäste**						
420	Honorare, Gagen, Honorare Musikpädagogik	117.400,00	160.954,01	121.300,00	172.268,42	205.700,00	182.500,00
421	Künstlersozialversicherung	2.000,00		2.000,00	1.729,67	4.000,00	4.000,00
422	Aushilfen	0,00		0,00		0,00	0,00
423	Einkommenst. Im Abzugsverfahren	0,00		0,00		0,00	0,00
429	Sonstiger Aufwand externes Personal	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	119.400,00	160.954,01	123.300,00	173.998,09	209.700,00	186.500,00
Konto 50	**Unterhaltung d. Betriebseinrichtung**						
500	Gebäude und Räume	0,00		0,00	48,06	0,00	0,00
501	Technische Anlagen	0,00		0,00		0,00	0,00
502	Bewegliche Einrichtungen	1.500,00	1.500,00	1.500,00	794,03	1.500,00	1.000,00
503	Unterhalt der Sammlung, Musikgeräte, Buchbestände	0,00		0,00		0,00	0,00
504	Unterhalt der Aussenanlagen	0,00		0,00		0,00	0,00
505	Versicherung Betriebseinrichtung, Sammlung, Leihgaben	100,00	915,41	900,00	945,68	900,00	100,00
506	Maßnahmen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00		0,00		0,00	0,00
507	Rückfluß Mittel des Rechtsträgers f. funktionale Verbesserungen 2	0,00		0,00		0,00	0,00
508	Betriebskosten Bücherbus	0,00		0,00		0,00	0,00
509	Sonstige Aufwendungen Betriebseinrichtung	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	1.600,00	2.415,41	2.400,00	1.787,77	2.400,00	1.100,00
Konto 51	**Mieten**						
510*	städtische Gebäude	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
511	externe Anmietungen	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 52	**Kosten f. Werbung u. Information**						
520	Kommunikation u. Inform.	7.000,00	10.316,76	7.000,00	8.537,20	7.000,00	7.000,00
526	Repräsentationskosten	4.000,00	1.866,46	4.000,00	3.415,07	4.000,00	4.000,00
	Summe	11.000,00	12.183,22	11.000,00	11.952,27	11.000,00	11.000,00
Konto 54	**Sachaufwendungen Kulturbetrieb**						
540	Ausstellungen	0,00	297,61	0,00	1.703,84	0,00	0,00
542	Pädagogik	14.000,00	17.128,85	14.000,00	10.890,18	14.000,00	14.000,00
543	Servicedienste allgemein (Bewachung und weiterer Service)	0,00		0,00		0,00	0,00
544	Museumsshops	0,00		0,00		0,00	0,00
545	Transportkosten	0,00	10,00	0,00		0,00	0,00
546	Beschaffung von Medien	0,00		0,00		0,00	0,00
547	Sachaufwand Bibliothek	0,00		0,00		0,00	0,00
549	Sonstige Aufwendungen Museen/Ausstellungen	0,00		0,00	40,00	0,00	0,00
	Summe	14.000,00	17.436,46	14.000,00	12.634,02	14.000,00	14.000,00
Konto 55	**Zuwendungen / Zuschüsse**						
550	Zuwendungen / Zuschüsse - KASTE	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Konot 56	**Verwaltungsaufwand**						
560	Verwaltungskostenbeitrag	20.400,00	18.700,00	18.700,00	18.700,00	18.700,00	19.800,00
561	Bürobedarf	2.000,00	1.015,53	2.000,00	879,02	2.000,00	2.000,00
562	Fachmedien	2.000,00	1.005,10	2.000,00	1.289,28	2.000,00	2.000,00
563	Portokosten	400,00	587,49	500,00	527,63	600,00	500,00
564	Fernsprechgebühren	2.000,00	2.902,08	2.400,00	4.558,30	2.900,00	4.600,00
565	Reisekosten + Fortbildungskosten	4.000,00	1.422,09	4.000,00	720,59	4.000,00	4.000,00
566	IT-Kosten	19.900,00	13.800,45	18.700,00	13.748,11	18.700,00	18.700,00
567	Prüfungs- und Beratungskosten	0,00		0,00		0,00	0,00
569	Sonstiger Aufwand allgem. Verwaltung	0,00	2.418,02	0,00	1.491,44	0,00	0,00
	Summe	50.700,00	41.850,76	48.300,00	41.914,37	48.900,00	51.600,00

		Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Ergebnis 2024	Erfolgsplan 2025	Erfolgsplan 2026
Konto 57	**Veranstaltungen**						
570	ext.kultur. Dienstleist./Veranst.(Honorare -> 420)	10.000,00	7.511,72	10.000,00	9.290,33	10.000,00	10.000,00
571	Aachener Innovationspreis Kunst	0,00		0,00		0,00	0,00
572	Kunstpreis der Stadt Aachen	0,00		0,00		0,00	0,00
575	Kosten der öffentlichen Veranstaltungen in der Musikschule	0,00		0,00		0,00	0,00
579	Sonstiger Aufwand Veranstaltungen	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	10.000,00	7.511,72	10.000,00	9.290,33	10.000,00	10.000,00
Konto 58	**Betriebsfonds**						
580*	Betriebsfonds	0,00		0,00		0,00	0,00
590	Abschreibungen	1.500,00	3.215,75	2.200,00	3.058,05	1.200,00	600,00
593	Anlagenabgang	0,00		0,00		0,00	0,00
594	Zinsaufwendungen Gesellschafterdarlehen	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	1.500,00	3.215,75	2.200,00	3.058,05	1.200,00	600,00
	Summe AUFWENDUNGEN	**730.200,00**	**717.929,13**	**722.800,00**	**737.227,11**	**843.100,00**	**831.000,00**

		Erfolgsplan 2023	IST per 31.12.2023	Erfolgsplan 2024	Ergebnis 2024	Erfolgsplan 2025	Erfolgsplan 2026
	Erträge	125.200,00	139.179,25	129.100,00	159.686,67	255.500,00	232.300,00
	Aufwendungen	-730.200,00	-717.929,13	-722.800,00	-737.227,11	-843.100,00	-831.000,00
	Jahresverlust	-605.000,00	-578.749,88	-593.700,00	-577.540,44	-587.600,00	-598.700,00
	Zuschuss des Rechtsträgers	605.000,00	619.400,00	593.700,00	593.700,00	587.600,00	598.700,00
	mehr/weniger	0,00	40.650,12	0,00	16.159,56	0,00	0,00

		GB 4					
	Erträge	**Vernanstaltungsmanagement**					
		Erfolgsplan 2023	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Ergebnis 2024**	**Erfolgsplan 2025**	**Erfolgsplan 2026**
Konto 80	**Umsatzerlöse**						
800	Eintrittsgelder	0,00		0,00		0,00	0,00
801	Eintrittsgelder Veranstaltungen	130.000,00	101.042,40	126.500,00	134.135,38	126.500,00	80.500,00
802	Teilnehmerentgelte / Kursgebühren (Päd.)	0,00		0,00		0,00	0,00
803	Verkaufserlöse	0,00		0,00		0,00	0,00
804	Verwaltungsgebühren	0,00		0,00		0,00	0,00
806	Schulgelder Musikschule	0,00		0,00		0,00	0,00
807	Benutzungsbebühr Stadtbibliothek	0,00		0,00		0,00	0,00
808	Säumnisgebühren Stadtbibliothek	0,00		0,00		0,00	0,00
809	Sonstige Umsatzerlöse	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	130.000,00	101.042,40	126.500,00	134.135,38	126.500,00	80.500,00
Konto 81	**Auswärtige Veranstaltungen**						
810	Honorare Pädagogen	0,00		0,00		0,00	0,00
819	Sonstige Erträge	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 82	**Sonstige Erträge**						
820*	Raumvermietungen (ohne Programm)	0,00		0,00	77,13	0,00	0,00
821	Interne Erträge	0,00		0,00		0,00	0,00
822	Spenden allgemein	0,00		0,00		0,00	0,00
823	Spenden zweckgebunden	0,00		0,00		0,00	0,00
825	**Konsolidierungsbeitrag**	**0,00**		**0,00**		**0,00**	**0,00**
826	Miete für Musikinstrumente und Noten	0,00		0,00		0,00	0,00
827	Pachteinnahmen/Betriebskostenerstattung	0,00		0,00		0,00	0,00
829	Sonstige betriebliche Erträge	26.000,00	7.808,85	26.000,00	14.339,34	26.000,00	76.700,00
830	Bestandsveränderungen	0,00		0,00		0,00	
831	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	0,00		0,00		0,00	
840	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00		0,00		0,00	
841	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00		0,00		0,00	
	Summe	26.000,00	7.808,85	26.000,00	14.416,47	26.000,00	76.700,00
Konto 85	**Zuschüsse**						
850	Zuschüsse Bund / Land / Euregio / EG	60.000,00	61.338,00	80.000,00	50.000,00	0,00	67.500,00
851	**Zuschuss d. Rechtsträgers**	**1.551.100,00**	**1.910.200,00**	**2.324.600,00**	**2.324.600,00**	**2.342.400,00**	**2.146.200,00**
852	Kostenbeitrag Peter u. Irene Ludwig	0,00		0,00		0,00	0,00
853	Kostenbeitrag Innovationspreis	0,00		0,00		0,00	0,00
858	Personalkostenerstattungen und Zuschüsse	0,00	580,20	0,00		0,00	0,00
859	Sonstige Zuschüsse	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	1.611.100,00	1.972.118,20	2.404.600,00	2.374.600,00	2.342.400,00	2.213.700,00
	Summe ERTRÄGE	**1.767.100,00**	**2.080.969,45**	**2.557.100,00**	**2.523.151,85**	**2.494.900,00**	**2.370.900,00**
	Summe Aufwand	*1.767.100,00*	*2.129.877,18*	*2.557.100,00*	*2.544.995,49*	*2.494.900,00*	*2.420.900,00*

	AUFWENDUNGEN						
		Erfolgsplan 2023	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Ergebnis 2024**	**Erfolgsplan 2025**	**Erfolgsplan 2026**
Konto 40	**Personalaufwand**						
400	Tariflich Beschäftigte	230.000,00	239.436,41	255.300,00	251.480,99	276.100,00	281.500,00
401	Beamtenbezüge	112.400,00	119.667,20	150.200,00	145.341,74	150.200,00	142.100,00
402	Sozialabgaben	46.100,00	47.536,44	51.100,00	50.736,05	55.300,00	56.400,00
403	Zusatzversorgungskosten	17.800,00	17.611,24	19.700,00	19.442,34	21.300,00	21.800,00
404	Einstellung von Rückstellungen - Überstunden und Urlaub	0,00	900,83	0,00	6.498,74	0,00	
409	Sonstiger Personalaufwand	3.000,00	1.799,72	3.000,00	1.698,89	1.800,00	1.700,00
	Summe	409.300,00	426.951,84	479.300,00	475.198,75	504.700,00	503.500,00
Konto 42	**Selbständige / Gäste**						
420	Honorare, Gagen, Honorare Musikpädagogik	0,00		0,00		0,00	0,00
421	Künstlersozialversicherung	0,00	5.762,19	0,00	5.414,32	0,00	0,00
422	Aushilfen	0,00		0,00		0,00	0,00
423	Einkommenst. Im Abzugsverfahren	0,00	6.260,40	0,00	9.550,40	0,00	0,00
429	Sonstiger Aufwand externes Personal	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	0,00	12.022,59	0,00	14.964,72	0,00	0,00
Konto 50	**Unterhaltung d. Betriebseinrichtung**						
500	Gebäude und Räume	0,00	25,87	0,00		0,00	0,00
501	Technische Anlagen	0,00		0,00		0,00	0,00
502	Bewegliche Einrichtungen	0,00		0,00		0,00	0,00
503	Unterhalt der Sammlung, Musikgeräte, Buchbestände	0,00		0,00		0,00	0,00
504	Unterhalt der Aussenanlagen	0,00		0,00		0,00	0,00
505	Versicherung Betriebseinrichtung, Sammlung, Leihgaben	100,00		0,00	34,43	0,00	100,00
506	Maßnahmen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00		0,00		0,00	0,00
507	Rückfluß Mittel des Rechtsträgers f. funktionale Verbesserungen 2	0,00		0,00		0,00	0,00
508	Betriebskosten Bücherbus	0,00		0,00		0,00	0,00
509	Sonstige Aufwendungen Betriebseinrichtung	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	100,00	25,87	0,00	34,43	0,00	100,00
Konto 51	**Mieten**						
510*	städtische Gebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
511	externe Anmietungen	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 52	**Kosten f. Werbung u. Information**						
520	Kommunikation u. Inform.	0,00	22.376,06	0,00	172,56	0,00	0,00
526	Repräsentationskosten	1.000,00	30,80	1.000,00	92,49	1.000,00	500,00
	Summe	1.000,00	22.406,86	1.000,00	265,05	1.000,00	500,00
Konto 54	**Sachaufwendungen Kulturbetrieb**						
540	Ausstellungen	0,00		0,00	1.867,15	0,00	0,00
542	Pädagogik	0,00		0,00		0,00	0,00
543	Servicedienste allgemein (Bewachung und weiterer Service)	0,00	4.967,91	0,00	90,61	0,00	0,00
544	Museumsshops	0,00		0,00		0,00	0,00
545	Transportkosten	0,00		0,00		0,00	0,00
546	Beschaffung von Medien	0,00		0,00		0,00	0,00
547	Sachaufwand Bibliothek	0,00		0,00		0,00	0,00
549	Sonstige Aufwendungen Museen/Ausstellungen	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	0,00	4.967,91	0,00	1.957,76	0,00	0,00
Konto 55	**Zuwendungen / Zuschüsse**						
550	Zuwendungen / Zuschüsse - KASTE	900.000,00	906.300,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00
	Summe	900.000,00	906.300,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00
Konot 56	**Verwaltungsaufwand**						
560	Verwaltungskostenbeitrag	62.500,00	57.400,00	47.900,00	47.900,00	47.900,00	50.900,00
561	Bürobedarf	2.000,00	2.190,17	2.000,00	2.027,70	2.000,00	2.000,00
562	Fachmedien	0,00		0,00		0,00	0,00
563	Portokosten	1.500,00	1.468,74	1.200,00	1.319,10	1.500,00	1.300,00
564	Fernsprechgebühren	3.900,00	3.355,83	3.400,00	3.504,50	3.400,00	3.500,00
565	Reisekosten + Fortbildungskosten	2.200,00	21.647,25	2.200,00	2.578,54	2.200,00	2.200,00
566	IT-Kosten	19.700,00	11.155,33	18.500,00	12.813,57	18.500,00	18.500,00
567	Prüfungs- und Beratungskosten	0,00		0,00		0,00	0,00
569	Sonstiger Aufwand allgem. Verwaltung	0,00	1.119,19	0,00	781,43	0,00	0,00
	Summe	91.800,00	98.336,51	75.200,00	70.924,84	75.500,00	78.400,00

		Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Ergebnis 2024	Erfolgsplan 2025	Erfolgsplan 2026
Konto 57	**Veranstaltungen**						
570	ext.kultur. Dienstleist./Veranst.(Honorare -> 420)	364.100,00	655.073,31	801.500,00	780.529,07	563.600,00	488.300,00
571	Aachener Innovationspreis Kunst	0,00		0,00		0,00	0,00
572	Kunstpreis der Stadt Aachen	0,00		0,00		0,00	0,00
575	Kosten der öffentlichen Veranstaltungen in der Musikschule	0,00		0,00		0,00	0,00
579	Sonstiger Aufwand Veranstaltungen	0,00	2.604,34	0,00	1.050,00	0,00	0,00
	Summe	364.100,00	657.677,65	801.500,00	781.579,07	563.600,00	488.300,00
Konto 58	**Betriebsfonds**						
580*	Betriebsfonds	0,00		0,00		0,00	0,00
590	Abschreibungen	800,00	1.187,95	100,00	70,87	100,00	100,00
593	Anlagenabgang	0,00		0,00		0,00	0,00
594	Zinsaufwendungen Gesellschafterdarlehen	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	800,00	1.187,95	100,00	70,87	100,00	100,00
	Summe AUFWENDUNGEN	**1.767.100,00**	**2.129.877,18**	**2.557.100,00**	**2.544.995,49**	**2.494.900,00**	**2.420.900,00**
		Erfolgsplan 2023	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Ergebnis 2024**	**Erfolgsplan 2025**	**Erfolgsplan 2026**
	Erträge	216.000,00	170.769,45	232.500,00	198.551,85	152.500,00	224.700,00
	Aufwendungen	-1.767.100,00	-2.129.877,18	-2.557.100,00	-2.544.995,49	-2.494.900,00	-2.420.900,00
	Jahresverlust	-1.551.100,00	-1.959.107,73	-2.324.600,00	-2.346.443,64	-2.342.400,00	-2.196.200,00
	Zuschuss des Rechtsträgers	1.551.100,00	1.910.200,00	2.324.600,00	2.324.600,00	2.342.400,00	2.146.200,00
	mehr/weniger	0,00	-48.907,73	0,00	-21.843,64	0,00	-50.000,00

		GB 5					
	Erträge	**Musikschule**					
		Erfolgsplan 2023	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Ergebnis 2024**	**Erfolgsplan 2025**	**Erfolgsplan 2026**
Konto 80	**Umsatzerlöse**						
800	Eintrittsgelder	0,00		0,00		0,00	0,00
801	Eintrittsgelder Veranstaltungen	0,00		0,00		0,00	0,00
802	Teilnehmerentgelte / Kursgebühren (Päd.)	0,00		0,00		0,00	0,00
803	Verkaufserlöse	0,00		0,00		0,00	0,00
804	Verwaltungsgebühren	0,00		0,00		0,00	0,00
806	Schulgelder Musikschule	1.517.700,00	1.376.245,44	1.517.700,00	1.401.758,28	1.428.400,00	1.411.000,00
807	Benutzungsbebühr Stadtbibliothek	0,00		0,00		0,00	0,00
808	Säumnisgebühren Stadtbibliothek	0,00		0,00		0,00	0,00
809	Sonstige Umsatzerlöse	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	1.517.700,00	1.376.245,44	1.517.700,00	1.401.758,28	1.428.400,00	1.411.000,00
Konto 81	**Auswärtige Veranstaltungen**						
810	Honorare Pädagogen	0,00		0,00		0,00	0,00
819	Sonstige Erträge	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 82	**Sonstige Erträge**						
820*	Raumvermietungen (ohne Programm)	0,00		0,00		0,00	0,00
821	Interne Erträge	0,00		0,00		0,00	0,00
822	Spenden allgemein	0,00		0,00		0,00	0,00
823	Spenden zweckgebunden	0,00		0,00	8.428,00	0,00	0,00
825	**Konsolidierungsbeitrag**	**0,00**		**0,00**		**0,00**	**0,00**
826	Miete für Musikinstrumente und Noten	0,00		0,00		0,00	0,00
827	Pachteinnahmen/Betriebskostenerstattung	0,00		0,00		0,00	0,00
829	Sonstige betriebliche Erträge	0,00	45.904,39	0,00		0,00	0,00
830	Bestandsveränderungen	0,00		0,00		0,00	0,00
831	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	0,00		0,00		0,00	0,00
840	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00		0,00		0,00	0,00
841	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	45.292,51	21.400,00	7.806,40	7.800,00	4.000,00
	Summe	0,00	91.196,90	21.400,00	16.234,40	7.800,00	4.000,00
Konto 85	**Zuschüsse**						
850	Zuschüsse Bund / Land / Euregio / EG	118.000,00	120.382,98	123.000,00	131.938,25	132.000,00	133.000,00
851	**Zuschuss d. Rechtsträgers**	**2.042.200,00**	**2.112.700,00**	**2.081.700,00**	**2.081.700,00**	**2.109.700,00**	**2.656.400,00**
852	Kostenbeitrag Peter u. Irene Ludwig	0,00		0,00		0,00	0,00
853	Kostenbeitrag Innovationspreis	0,00		0,00		0,00	0,00
858	Personalkostenerstattungen und Zuschüsse	0,00		0,00		0,00	0,00
859	Sonstige Zuschüsse	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	2.160.200,00	2.233.082,98	2.204.700,00	2.213.638,25	2.241.700,00	2.789.400,00
	Summe ERTRÄGE	**3.677.900,00**	**3.700.525,32**	**3.743.800,00**	**3.631.630,93**	**3.677.900,00**	**4.204.400,00**
	Summe Aufwand	*3.677.900,00*	*3.797.777,48*	*3.743.800,00*	*3.924.345,57*	*3.677.900,00*	*4.204.400,00*

	AUFWENDUNGEN						
		Erfolgsplan 2023	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Ergebnis 2024**	**Erfolgsplan 2025**	**Erfolgsplan 2026**
Konto 40	**Personalaufwand**						
400	Tariflich Beschäftigte	1.950.400,00	2.023.858,70	2.072.600,00	2.278.618,11	2.286.500,00	2.720.300,00
401	Beamtenbezüge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
402	Sozialabgaben	390.700,00	410.796,57	415.300,00	479.134,82	458.100,00	545.000,00
403	Zusatzversorgungskosten	151.000,00	152.682,88	160.500,00	174.016,26	177.100,00	210.600,00
404	Einstellung von Rückstellungen - Überstunden und Urlaub	0,00		0,00		0,00	
409	Sonstiger Personalaufwand	15.400,00	16.023,51	15.400,00	16.031,00	16.000,00	16.000,00
	Summe	2.507.500,00	2.603.361,66	2.663.800,00	2.947.800,19	2.937.700,00	3.491.900,00
Konto 42	**Selbständige / Gäste**						
420	Honorare, Gagen, Honorare Musikpädagogik	385.000,00	336.124,00	340.800,00	255.378,99	19.000,00	19.000,00
421	Künstlersozialversicherung	19.300,00	18.190,07	17.000,00	12.181,55	1.000,00	1.000,00
422	Aushilfen	0,00		0,00		0,00	0,00
423	Einkommenst. Im Abzugsverfahren	0,00		0,00		0,00	0,00
429	Sonstiger Aufwand externes Personal	0,00	38,32	0,00	42,00	0,00	0,00
	Summe	404.300,00	354.352,39	357.800,00	267.602,54	20.000,00	20.000,00
Konto 50	**Unterhaltung d. Betriebseinrichtung**						
500	Gebäude und Räume	121.000,00	94.678,11	103.400,00	103.928,10	113.900,00	114.600,00
501	Technische Anlagen	0,00		0,00		0,00	0,00
502	Bewegliche Einrichtungen	4.800,00	17.303,07	4.800,00	53.613,21	4.800,00	4.800,00
503	Unterhalt der Sammlung, Musikgeräte, Buchbestände	20.700,00	3.948,86	20.700,00	5.331,43	20.700,00	20.700,00
504	Unterhalt der Aussenanlagen	0,00		0,00		0,00	0,00
505	Versicherung Betriebseinrichtung, Sammlung, Leihgaben	6.300,00	5.588,27	6.700,00	5.920,78	6.700,00	5.800,00
506	Maßnahmen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00		0,00		0,00	0,00
507	Rückfluß Mittel des Rechtsträgers f. funktionale Verbesserungen 2	0,00		0,00		0,00	0,00
508	Betriebskosten Bücherbus	0,00		0,00		0,00	0,00
509	Sonstige Aufwendungen Betriebseinrichtung	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	152.800,00	121.518,31	135.600,00	168.793,52	146.100,00	145.900,00
Konto 51	**Mieten**						
510*	städtische Gebäude	287.800,00	287.780,12	287.800,00	287.780,12	287.800,00	287.800,00
511	externe Anmietungen	0,00		0,00	2.669,00	0,00	0,00
	Summe	287.800,00	287.780,12	287.800,00	290.449,12	287.800,00	287.800,00
Konto 52	**Kosten f. Werbung u. Information**						
520	Kommunikation u. Inform.	4.000,00	3.299,18	4.000,00	8.903,44	4.000,00	4.000,00
526	Repräsentationskosten	1.000,00	366,77	1.000,00	634,12	1.000,00	1.000,00
	Summe	5.000,00	3.665,95	5.000,00	9.537,56	5.000,00	5.000,00
Konto 54	**Sachaufwendungen Kulturbetrieb**						
540	Ausstellungen	0,00	25.381,67	0,00		0,00	0,00
542	Pädagogik	0,00		0,00		0,00	0,00
543	Servicedienste allgemein (Bewachung und weiterer Service)	16.800,00		16.800,00	21.609,93	16.800,00	16.800,00
544	Museumsshops	0,00		0,00		0,00	0,00
545	Transportkosten	3.000,00	907,97	3.000,00	1.048,40	1.000,00	1.000,00
546	Beschaffung von Medien	0,00		0,00	219,26	0,00	0,00
547	Sachaufwand Bibliothek	0,00		0,00		0,00	0,00
549	Sonstige Aufwendungen Museen/Ausstellungen	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	19.800,00	26.289,64	19.800,00	22.877,59	17.800,00	17.800,00
Konto 55	**Zuwendungen / Zuschüsse**						
550	Zuwendungen / Zuschüsse - KASTE	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konot 56	**Verwaltungsaufwand**						
560	Verwaltungskostenbeitrag	68.600,00	63.000,00	63.100,00	63.100,00	63.100,00	67.000,00
561	Bürobedarf	3.600,00	4.422,70	3.600,00	3.437,24	4.500,00	4.500,00
562	Fachmedien	2.800,00	1.919,95	2.800,00	1.620,36	2.800,00	2.800,00
563	Portokosten	3.500,00	1.251,45	3.500,00	3.767,08	1.600,00	3.800,00
564	Fernsprechgebühren	5.100,00	5.768,45	5.200,00	7.656,25	5.800,00	7.700,00
565	Reisekosten + Fortbildungskosten	5.000,00	7.353,26	5.000,00	6.692,13	5.000,00	5.000,00
566	IT-Kosten	116.100,00	150.674,07	65.000,00	52.990,19	65.000,00	65.000,00
567	Prüfungs- und Beratungskosten	0,00		0,00		0,00	0,00
569	Sonstiger Aufwand allgem. Verwaltung	18.700,00	40.862,78	18.700,00	18.659,28	18.700,00	18.700,00
	Summe	223.400,00	275.252,66	166.900,00	157.922,53	166.500,00	174.500,00

		Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Ergebnis 2024	Erfolgsplan 2025	Erfolgsplan 2026
Konto 57	**Veranstaltungen**						
570	ext.kultur. Dienstleist./Veranst.(Honorare -> 420)	0,00		0,00	2.612,79	0,00	0,00
571	Aachener Innovationspreis Kunst	0,00		0,00		0,00	0,00
572	Kunstpreis der Stadt Aachen	0,00		0,00		0,00	0,00
575	Kosten der öffentlichen Veranstaltungen in der Musikschule	46.000,00	35.877,28	53.000,00	3.433,48	54.500,00	19.000,00
579	Sonstiger Aufwand Veranstaltungen	1.500,00	34.074,60	1.500,00	23.678,53	0,00	0,00
	Summe	47.500,00	69.951,88	54.500,00	29.724,80	54.500,00	19.000,00
Konto 58	**Betriebsfonds**						
580*	Betriebsfonds	0,00		0,00		0,00	0,00
590	Abschreibungen	29.800,00	55.604,87	52.600,00	29.637,72	42.500,00	42.500,00
593	Anlagenabgang	0,00		0,00		0,00	0,00
594	Zinsaufwendungen Gesellschafterdarlehen	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	29.800,00	55.604,87	52.600,00	29.637,72	42.500,00	42.500,00
	Summe AUFWENDUNGEN	**3.677.900,00**	**3.797.777,48**	**3.743.800,00**	**3.924.345,57**	**3.677.900,00**	**4.204.400,00**

		Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Ergebnis 2024	Erfolgsplan 2025	Erfolgsplan 2026
	Erträge	1.635.700,00	1.587.825,32	1.662.100,00	1.549.930,93	1.568.200,00	1.548.000,00
	Aufwendungen	-3.677.900,00	-3.797.777,48	-3.743.800,00	-3.924.345,57	-3.677.900,00	-4.204.400,00
	Jahresverlust	-2.042.200,00	-2.209.952,16	-2.081.700,00	-2.374.414,64	-2.109.700,00	-2.656.400,00
	Zuschuss des Rechtsträgers	2.042.200,00	2.112.700,00	2.081.700,00	2.081.700,00	2.109.700,00	2.656.400,00
	mehr/weniger	0,00	-97.252,16	0,00	-292.714,64	0,00	0,00

		GB 6					
	Erträge	**Stadtbibliothek**					
		Erfolgsplan 2023	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Ergebnis 2024**	**Erfolgsplan 2025**	**Erfolgsplan 2026**
Konto 80	**Umsatzerlöse**						
800	Eintrittsgelder	0,00		0,00		0,00	0,00
801	Eintrittsgelder Veranstaltungen	0,00		0,00	1.395,50	0,00	0,00
802	Teilnehmerentgelte / Kursgebühren (Päd.)	0,00	1.452,00	0,00		0,00	0,00
803	Verkaufserlöse	0,00		0,00	5.788,58	0,00	0,00
804	Verwaltungsgebühren	10.000,00	6.403,56	5.000,00	10.969,43	6.400,00	6.400,00
806	Schulgelder Musikschule	0,00		0,00		0,00	0,00
807	Benutzungsbehühr Stadtbibliothek	190.000,00	120.865,22	98.900,00	95.318,42	156.800,00	156.800,00
808	Säumnisgebühren Stadtbibliothek	35.300,00	47.900,22	47.000,00	32.414,79	47.900,00	47.900,00
809	Sonstige Umsatzerlöse	6.000,00	7.988,73	1.700,00	5.278,88	8.000,00	8.000,00
	Summe	241.300,00	184.609,73	152.600,00	151.165,60	219.100,00	219.100,00
Konto 81	**Auswärtige Veranstaltungen**						
810	Honorare Pädagogen	0,00		0,00		0,00	0,00
819	Sonstige Erträge	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 82	**Sonstige Erträge**						
820*	Raumvermietungen (ohne Programm)	0,00		0,00		0,00	0,00
821	Interne Erträge	0,00		0,00		0,00	0,00
822	Spenden allgemein	0,00		0,00		0,00	0,00
823	Spenden zweckgebunden	0,00	6.512,88	0,00	1.279,50	0,00	0,00
825	**Konsolidierungsbeitrag**	**0,00**		**0,00**		**0,00**	**0,00**
826	Miete für Musikinstrumente und Noten	0,00		0,00		0,00	0,00
827	Pachteinnahmen/Betriebskostenerstattung	0,00		0,00		0,00	0,00
829	Sonstige betriebliche Erträge	28.900,00	54.985,80	28.900,00	46.813,95	28.900,00	45.600,00
830	Bestandsveränderungen	0,00		0,00		0,00	0,00
831	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	0,00		0,00		0,00	0,00
840	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00		0,00		0,00	0,00
841	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	29.900,00	29.885,56	29.900,00	29.873,82	29.700,00	29.700,00
	Summe	58.800,00	91.384,24	58.800,00	77.967,27	58.600,00	75.300,00
Konto 85	**Zuschüsse**						
850	Zuschüsse Bund / Land / Euregio / EG	0,00	-36.262,74	0,00	119.073,20	0,00	0,00
851	**Zuschuss d. Rechtsträgers**	**4.260.500,00**	**4.351.100,00**	**4.557.200,00**	**4.557.200,00**	**4.833.200,00**	**4.930.500,00**
852	Kostenbeitrag Peter u. Irene Ludwig	0,00		0,00		0,00	0,00
853	Kostenbeitrag Innovationspreis	0,00		0,00		0,00	0,00
858	Personalkostenerstattungen und Zuschüsse	0,00	3.436,19	0,00		0,00	0,00
859	Sonstige Zuschüsse	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	4.260.500,00	4.318.273,45	4.557.200,00	4.676.273,20	4.833.200,00	4.930.500,00
	Summe ERTRÄGE	**4.560.600,00**	**4.594.267,42**	**4.768.600,00**	**4.905.406,07**	**5.110.900,00**	**5.224.900,00**
	Summe Aufwand	*4.560.600,00*	*4.732.174,21*	*4.768.600,00*	*5.039.733,62*	*5.110.900,00*	*5.224.900,00*

	AUFWENDUNGEN						
		Erfolgsplan 2023	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Ergebnis 2024**	**Erfolgsplan 2025**	**Erfolgsplan 2026**
Konto 40	**Personalaufwand**						
400	Tariflich Beschäftigte	2.031.500,00	2.214.021,97	2.290.300,00	2.383.753,31	2.392.300,00	2.536.900,00
401	Beamtenbezüge	221.500,00	161.993,23	170.400,00	138.463,71	170.400,00	148.200,00
402	Sozialabgaben	407.000,00	439.674,86	458.800,00	496.656,23	479.300,00	508.300,00
403	Zusatzversorgungskosten	157.300,00	162.871,21	177.300,00	184.426,14	185.300,00	196.300,00
404	Einstellung von Rückstellungen - Überstunden und Urlaub	0,00	-2.112,55	0,00	3.722,91	0,00	
409	Sonstiger Personalaufwand	19.800,00	19.030,64	19.800,00	19.357,16	19.000,00	19.400,00
	Summe	2.837.100,00	2.995.479,36	3.116.600,00	3.226.379,46	3.246.300,00	3.409.100,00
Konto 42	**Selbständige / Gäste**						
420	Honorare, Gagen, Honorare Musikpädagogik	0,00	1.100,00	0,00	3.300,00	30.000,00	3.300,00
421	Künstlersozialversicherung	0,00	45,00	0,00	14,02	0,00	0,00
422	Aushilfen	4.000,00	3.684,25	4.000,00	3.724,50	4.000,00	4.000,00
423	Einkommenst. Im Abzugsverfahren	0,00		0,00		0,00	0,00
429	Sonstiger Aufwand externes Personal	0,00	3.000,00	0,00	8.922,88	0,00	0,00
	Summe	4.000,00	7.829,25	4.000,00	15.961,40	34.000,00	7.300,00
Konto 50	**Unterhaltung d. Betriebseinrichtung**						
500	Gebäude und Räume	280.300,00	236.663,26	276.200,00	250.676,72	319.900,00	292.800,00
501	Technische Anlagen	0,00		0,00		0,00	0,00
502	Bewegliche Einrichtungen	29.000,00	32.148,44	29.000,00	58.317,97	29.000,00	5.000,00
503	Unterhalt der Sammlung, Musikgeräte, Buchbestände	26.000,00	17.417,67	26.000,00	11.869,52	26.000,00	26.000,00
504	Unterhalt der Aussenanlagen	0,00		0,00		0,00	0,00
505	Versicherung Betriebseinrichtung, Sammlung, Leihgaben	23.800,00	18.322,43	26.200,00	20.207,75	18.300,00	20.000,00
506	Maßnahmen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00		0,00		0,00	0,00
507	Rückfluß Mittel des Rechtsträgers f. funktionale Verbesserungen 2	0,00		0,00		0,00	0,00
508	Betriebskosten Bücherbus	12.000,00	24.413,96	12.000,00	13.821,26	12.000,00	12.000,00
509	Sonstige Aufwendungen Betriebseinrichtung	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	371.100,00	328.965,76	369.400,00	354.893,22	405.200,00	355.800,00
Konto 51	**Mieten**						
510*	städtische Gebäude	499.000,00	501.197,84	499.000,00	501.197,84	501.200,00	501.200,00
511	externe Anmietungen	10.000,00	9.003,00	10.000,00	9.246,00	10.000,00	9.300,00
	Summe	509.000,00	510.200,84	509.000,00	510.443,84	511.200,00	510.500,00
Konto 52	**Kosten f. Werbung u. Information**						
520	Kommunikation u. Inform.	2.100,00	7.903,00	2.100,00	1.169,94	2.100,00	2.100,00
526	Repräsentationskosten	0,00	648,27	0,00	216,57	0,00	0,00
	Summe	2.100,00	8.551,27	2.100,00	1.386,51	2.100,00	2.100,00
Konto 54	**Sachaufwendungen Kulturbetrieb**						
540	Ausstellungen	0,00	418,88	0,00	35,52	0,00	0,00
542	Pädagogik	0,00		0,00		0,00	0,00
543	Servicedienste allgemein (Bewachung und weiterer Service)	0,00	29,69	0,00	37,80	45.000,00	45.000,00
544	Museumsshops	0,00		0,00		0,00	0,00
545	Transportkosten	1.200,00		1.200,00	8,93	1.200,00	1.200,00
546	Beschaffung von Medien	224.500,00	243.716,80	224.500,00	253.937,19	224.500,00	224.500,00
547	Sachaufwand Bibliothek	10.000,00	30.398,82	10.000,00	31.867,76	10.000,00	26.700,00
549	Sonstige Aufwendungen Museen/Ausstellungen	1.000,00	1.969,79	1.000,00	2.087,97	1.000,00	1.000,00
	Summe	236.700,00	276.533,98	236.700,00	287.975,17	281.700,00	298.400,00
Konto 55	**Zuwendungen / Zuschüsse**						
550	Zuwendungen / Zuschüsse - KASTE	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	0,00		0,00		0,00	0,00
Konot 56	**Verwaltungsaufwand**						
560	Verwaltungskostenbeitrag	165.700,00	152.300,00	131.600,00	131.600,00	131.600,00	139.700,00
561	Bürobedarf	6.300,00	8.009,98	6.300,00	8.517,01	6.300,00	6.300,00
562	Fachmedien	0,00		0,00	270,24	0,00	0,00
563	Portokosten	8.100,00	6.650,96	8.400,00	3.810,84	6.700,00	3.800,00
564	Fernsprechgebühren	19.200,00	18.296,35	17.800,00	22.587,35	18.300,00	22.600,00
565	Reisekosten + Fortbildungskosten	2.000,00	1.271,95	2.000,00	1.917,08	2.000,00	2.000,00
566	IT-Kosten	322.400,00	301.804,07	284.400,00	355.231,23	284.400,00	284.400,00
567	Prüfungs- und Beratungskosten	0,00		0,00		0,00	0,00
569	Sonstiger Aufwand allgem. Verwaltung	1.500,00	6.002,53	1.500,00	8.817,89	1.500,00	1.500,00
	Summe	525.200,00	494.335,84	452.000,00	532.751,64	450.800,00	460.300,00

		Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Ergebnis 2024	Erfolgsplan 2025	Erfolgsplan 2026
Konto 57	**Veranstaltungen**						
570	ext.kultur. Dienstleist./Veranst.(Honorare -> 420)	0,00	72,86	0,00	759,50	0,00	0,00
571	Aachener Innovationspreis Kunst	0,00		0,00		0,00	0,00
572	Kunstpreis der Stadt Aachen	0,00		0,00		0,00	0,00
575	Kosten der öffentlichen Veranstaltungen in der Musikschule	0,00		0,00		0,00	0,00
579	Sonstiger Aufwand Veranstaltungen	0,00	21.856,75	0,00	2.454,28	0,00	0,00
	Summe	0,00	21.929,61	0,00	3.213,78	0,00	0,00
Konto 58	**Betriebsfonds**						
580*	Betriebsfonds	0,00		0,00		0,00	0,00
590	Abschreibungen	75.400,00	88.348,30	78.800,00	106.728,60	159.600,00	161.400,00
593	Anlagenabgang	0,00		0,00		0,00	0,00
594	Zinsaufwendungen Gesellschafterdarlehen	0,00		0,00		20.000,00	20.000,00
	Summe	75.400,00	88.348,30	78.800,00	106.728,60	179.600,00	181.400,00
	Summe AUFWENDUNGEN	**4.560.600,00**	**4.732.174,21**	**4.768.600,00**	**5.039.733,62**	**5.110.900,00**	**5.224.900,00**

		Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Ergebnis 2024	Erfolgsplan 2025	Erfolgsplan 2026
	Erträge	300.100,00	243.167,42	211.400,00	348.206,07	277.700,00	294.400,00
	Aufwendungen	-4.560.600,00	-4.732.174,21	-4.768.600,00	-5.039.733,62	-5.110.900,00	-5.224.900,00
	Jahresverlust	-4.260.500,00	-4.489.006,79	-4.557.200,00	-4.691.527,55	-4.833.200,00	-4.930.500,00
	Zuschuss des Rechtsträgers	4.260.500,00	4.351.100,00	4.557.200,00	4.557.200,00	4.833.200,00	4.930.500,00
	mehr/weniger	0,00	-137.906,79	0,00	-134.327,55	0,00	0,00

		GB 7					
	Erträge	**Stadtarchiv**					
		Erfolgsplan 2023	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Ergebnis 2024**	**Erfolgsplan 2025**	**Erfolgsplan 2026**
Konto 80	**Umsatzerlöse**						
800	Eintrittsgelder	0,00		0,00		0,00	0,00
801	Eintrittsgelder Veranstaltungen	0,00		0,00		0,00	0,00
802	Teilnehmerentgelte / Kursgebühren (Päd.)	0,00		0,00		0,00	0,00
803	Verkaufserlöse	0,00	2.566,58	0,00	7.405,66	0,00	0,00
804	Verwaltungsgebühren	21.800,00	18.319,70	21.800,00	21.881,20	21.800,00	22.400,00
806	Schulgelder Musikschule	0,00		0,00		0,00	0,00
807	Benutzungsgebühr Stadtbibliothek	0,00		0,00		0,00	0,00
808	Säumnisgebühren Stadtbibliothek	0,00		0,00		0,00	0,00
809	Sonstige Umsatzerlöse	0,00	600,00	0,00		0,00	0,00
	Summe	21.800,00	21.486,28	21.800,00	29.286,86	21.800,00	22.400,00
Konto 81	**Auswärtige Veranstaltungen**						
810	Honorare Pädagogen	0,00		0,00		0,00	0,00
819	Sonstige Erträge	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 82	**Sonstige Erträge**						
820*	Raumvermietungen (ohne Programm)	0,00		0,00		0,00	0,00
821	Interne Erträge	0,00		0,00		0,00	0,00
822	Spenden allgemein	0,00		0,00		0,00	0,00
823	Spenden zweckgebunden	0,00	6.500,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
825	**Konsolidierungsbeitrag**	**0,00**		**0,00**		**0,00**	**0,00**
826	Miete für Musikinstrumente und Noten	0,00		0,00		0,00	0,00
827	Pachteinnahmen/Betriebskostenerstattung	0,00		0,00		0,00	0,00
829	Sonstige betriebliche Erträge	0,00	914,98	0,00	1.213,00	0,00	0,00
830	Bestandsveränderungen	0,00		0,00		0,00	0,00
831	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	0,00		0,00		0,00	0,00
840	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00		0,00		0,00	0,00
841	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	6.300,00	6.316,21	6.300,00	6.316,22	4.600,00	500,00
	Summe	6.300,00	13.731,19	6.300,00	12.529,22	4.600,00	500,00
Konto 85	**Zuschüsse**						
850	Zuschüsse Bund / Land / Euregio / EG	0,00	61.251,13	0,00	9.830,32	0,00	0,00
851	**Zuschuss d. Rechtsträgers**	**1.516.300,00**	**1.545.400,00**	**1.721.800,00**	**1.821.800,00**	**1.810.900,00**	**1.700.800,00**
852	Kostenbeitrag Peter u. Irene Ludwig	0,00		0,00		0,00	0,00
853	Kostenbeitrag Innovationspreis	0,00		0,00		0,00	0,00
858	Personalkostenerstattungen und Zuschüsse	0,00		0,00		0,00	0,00
859	Sonstige Zuschüsse	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	1.516.300,00	1.606.651,13	1.721.800,00	1.831.630,32	1.810.900,00	1.700.800,00
	Summe ERTRÄGE	**1.544.400,00**	**1.641.868,60**	**1.749.900,00**	**1.873.446,40**	**1.837.300,00**	**1.723.700,00**
	Summe Aufwand	*1.544.400,00*	*1.734.566,87*	*1.749.900,00*	*1.761.725,72*	*1.837.300,00*	*1.723.700,00*

	AUFWENDUNGEN						
		Erfolgsplan 2023	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Ergebnis 2024**	**Erfolgsplan 2025**	**Erfolgsplan 2026**
Konto 40	**Personalaufwand**						
400	Tariflich Beschäftigte	485.500,00	518.543,40	519.800,00	564.699,80	561.600,00	648.600,00
401	Beamtenbezüge	444.500,00	435.793,32	599.100,00	390.162,07	599.100,00	353.900,00
402	Sozialabgaben	97.200,00	99.005,89	104.200,00	114.715,82	112.500,00	130.000,00
403	Zusatzversorgungskosten	37.600,00	38.027,60	40.200,00	43.458,13	43.500,00	50.200,00
404	Einstellung von Rückstellungen - Überstunden und Urlaub	0,00	450,94	0,00	-2.168,63	0,00	
409	Sonstiger Personalaufwand	4.000,00	5.943,94	4.000,00	5.358,96	5.900,00	5.400,00
	Summe	1.068.800,00	1.097.765,09	1.267.300,00	1.116.226,15	1.322.600,00	1.188.100,00
Konto 42	**Selbständige / Gäste**						
420	Honorare, Gagen, Honorare Musikpädagogik	0,00		0,00	500,00	0,00	0,00
421	Künstlersozialversicherung	0,00		0,00		0,00	0,00
422	Aushilfen	0,00		0,00		0,00	0,00
423	Einkommenst. Im Abzugsverfahren	0,00		0,00		0,00	0,00
429	Sonstiger Aufwand externes Personal	0,00		0,00	3.887,69	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	4.387,69	0,00	0,00
Konto 50	**Unterhaltung d. Betriebseinrichtung**						
500	Gebäude und Räume	101.800,00	67.248,55	101.800,00	126.969,98	117.900,00	140.600,00
501	Technische Anlagen	0,00		0,00		0,00	0,00
502	Bewegliche Einrichtungen	6.000,00	7.851,05	6.000,00	252,95	6.000,00	6.000,00
503	Unterhalt der Sammlung, Musikgeräte, Buchbestände	35.000,00	105.949,25	35.000,00	24.945,10	35.000,00	35.000,00
504	Unterhalt der Aussenanlagen	0,00		0,00		0,00	0,00
505	Versicherung Betriebseinrichtung, Sammlung, Leihgaben	11.900,00	10.963,98	13.700,00	11.386,39	11.000,00	10.200,00
506	Maßnahmen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00		0,00		0,00	0,00
507	Rückfluß Mittel des Rechtsträgers f. funktionale Verbesserungen 2	0,00		0,00		0,00	0,00
508	Betriebskosten Bücherbus	0,00		0,00		0,00	0,00
509	Sonstige Aufwendungen Betriebseinrichtung	500,00		500,00		500,00	500,00
	Summe	155.200,00	192.012,83	157.000,00	163.554,42	170.400,00	192.300,00
Konto 51	**Mieten**						
510*	städtische Gebäude	152.000,00	171.200,69	152.000,00	171.200,69	171.200,00	171.200,00
511	externe Anmietungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	152.000,00	171.200,69	152.000,00	171.200,69	171.200,00	171.200,00
Konto 52	**Kosten f. Werbung u. Information**						
520	Kommunikation u. Inform.	1.500,00	15.021,48	1.500,00	10.828,45	1.500,00	1.500,00
526	Repräsentationskosten	3.000,00	2.054,31	3.000,00	435,68	3.000,00	3.000,00
	Summe	4.500,00	17.075,79	4.500,00	11.264,13	4.500,00	4.500,00
Konto 54	**Sachaufwendungen Kulturbetrieb**						
540	Ausstellungen	0,00		0,00		0,00	0,00
542	Pädagogik	0,00		0,00		0,00	0,00
543	Servicedienste allgemein (Bewachung und weiterer Service)	0,00		0,00		0,00	0,00
544	Museumsshops	0,00		0,00	127,57	0,00	0,00
545	Transportkosten	500,00	217,15	500,00	572,93	500,00	500,00
546	Beschaffung von Medien	0,00		0,00		0,00	0,00
547	Sachaufwand Bibliothek	0,00		0,00		0,00	0,00
549	Sonstige Aufwendungen Museen/Ausstellungen	300,00	56,00	300,00	8,57	300,00	300,00
	Summe	800,00	273,15	800,00	709,07	800,00	800,00
Konto 55	**Zuwendungen / Zuschüsse**						
550	Zuwendungen / Zuschüsse - KASTE	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konot 56	**Verwaltungsaufwand**						
560	Verwaltungskostenbeitrag	51.400,00	47.200,00	46.800,00	46.800,00	46.800,00	49.700,00
561	Bürobedarf	2.500,00	4.824,58	2.500,00	6.418,61	2.500,00	2.500,00
562	Fachmedien	7.600,00	7.272,15	7.600,00	6.700,70	7.600,00	7.600,00
563	Portokosten	300,00	314,56	400,00	287,29	300,00	300,00
564	Fernsprechgebühren	6.200,00	6.188,49	6.400,00	6.443,88	6.200,00	6.400,00
565	Reisekosten + Fortbildungskosten	6.000,00	5.641,86	6.000,00	8.763,09	6.000,00	6.000,00
566	IT-Kosten	79.300,00	94.512,62	74.600,00	183.508,95	74.600,00	74.600,00
567	Prüfungs- und Beratungskosten	0,00		0,00		0,00	0,00
569	Sonstiger Aufwand allgem. Verwaltung	500,00	66.221,05	500,00	1.056,75	500,00	500,00
	Summe	153.800,00	232.175,31	144.800,00	259.979,27	144.500,00	147.600,00

		Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Ergebnis 2024	Erfolgsplan 2025	Erfolgsplan 2026
Konto 57	**Veranstaltungen**						
570	ext.kultur. Dienstleist./Veranst.(Honorare -> 420)	0,00		0,00		0,00	0,00
571	Aachener Innovationspreis Kunst	0,00		0,00		0,00	0,00
572	Kunstpreis der Stadt Aachen	0,00		0,00		0,00	0,00
575	Kosten der öffentlichen Veranstaltungen in der Musikschule	0,00		0,00		0,00	0,00
579	Sonstiger Aufwand Veranstaltungen	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 58	**Betriebsfonds**						
580*	Betriebsfonds	0,00		0,00		0,00	0,00
590	Abschreibungen	9.300,00	24.064,01	23.500,00	34.404,30	23.300,00	19.200,00
593	Anlagenabgang	0,00		0,00		0,00	0,00
594	Zinsaufwendungen Gesellschafterdarlehen	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	9.300,00	24.064,01	23.500,00	34.404,30	23.300,00	19.200,00
	Summe AUFWENDUNGEN	**1.544.400,00**	**1.734.566,87**	**1.749.900,00**	**1.761.725,72**	**1.837.300,00**	**1.723.700,00**
		Erfolgsplan 2023	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Ergebnis 2024**	**Erfolgsplan 2025**	**Erfolgsplan 2026**
	Erträge	28.100,00	96.468,60	28.100,00	51.646,40	26.400,00	22.900,00
	Aufwendungen	-1.544.400,00	-1.734.566,87	-1.749.900,00	-1.761.725,72	-1.837.300,00	-1.723.700,00
	Jahresverlust	-1.516.300,00	-1.638.098,27	-1.721.800,00	-1.710.079,32	-1.810.900,00	-1.700.800,00
	Zuschuss des Rechtsträgers	1.516.300,00	1.545.400,00	1.721.800,00	1.821.800,00	1.810.900,00	1.700.800,00
	mehr/weniger	0,00	-92.698,27	0,00	111.720,68	0,00	0,00

		GB 8					
	Erträge	**Barockfabrik**					
		Erfolgsplan 2023	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Ergebnis 2024**	**Erfolgsplan 2025**	**Erfolgsplan 2026**
Konto 80	**Umsatzerlöse**						
800	Eintrittsgelder	0,00		0,00		0,00	0,00
801	Eintrittsgelder Veranstaltungen	0,00		0,00		0,00	0,00
802	Teilnehmerentgelte / Kursgebühren (Päd.)	0,00		0,00		0,00	0,00
803	Verkaufserlöse	0,00		0,00		0,00	0,00
804	Verwaltungsgebühren	0,00		0,00		0,00	0,00
806	Schulgelder Musikschule	0,00		0,00		0,00	0,00
807	Benutzungsbebühr Stadtbibliothek	0,00		0,00		0,00	0,00
808	Säumnisgebühren Stadtbibliothek	0,00		0,00		0,00	0,00
809	Sonstige Umsatzerlöse	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 81	**Auswärtige Veranstaltungen**						
810	Honorare Pädagogen	0,00		0,00		0,00	0,00
819	Sonstige Erträge	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 82	**Sonstige Erträge**						
820*	Raumvermietungen (ohne Programm)	0,00		0,00		0,00	0,00
821	Interne Erträge	0,00		0,00		0,00	0,00
822	Spenden allgemein	0,00		0,00		0,00	0,00
823	Spenden zweckgebunden	0,00		0,00		0,00	0,00
825	**Konsolidierungsbeitrag**	**0,00**		**0,00**		**0,00**	**0,00**
826	Miete für Musikinstrumente und Noten	0,00		0,00		0,00	0,00
827	Pachteinnahmen/Betriebskostenerstattung	22.100,00	25.509,18	25.500,00	29.527,81	25.500,00	25.700,00
829	Sonstige betriebliche Erträge	0,00	16.664,45	0,00	514,57	0,00	0,00
830	Bestandsveränderungen	0,00		0,00		0,00	0,00
831	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	0,00		0,00		0,00	0,00
840	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00		0,00		0,00	0,00
841	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	22.100,00	42.173,63	25.500,00	30.042,38	25.500,00	25.700,00
Konto 85	**Zuschüsse**						
850	Zuschüsse Bund / Land / Euregio / EG	0,00		0,00		0,00	0,00
851	**Zuschuss d. Rechtsträgers**	**269.200,00**	**268.800,00**	**203.500,00**	**203.500,00**	**210.400,00**	**204.400,00**
852	Kostenbeitrag Peter u. Irene Ludwig	0,00		0,00		0,00	0,00
853	Kostenbeitrag Innovationspreis	0,00		0,00		0,00	0,00
858	Personalkostenerstattungen und Zuschüsse	0,00		0,00		0,00	0,00
859	Sonstige Zuschüsse	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	269.200,00	268.800,00	203.500,00	203.500,00	210.400,00	204.400,00
	Summe ERTRÄGE	**291.300,00**	**310.973,63**	**229.000,00**	**233.542,38**	**235.900,00**	**230.100,00**
	Summe Aufwand	*291.300,00*	*263.181,76*	*229.000,00*	*222.571,85*	*235.900,00*	*230.100,00*

	AUFWENDUNGEN						
		Erfolgsplan 2023	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Ergebnis 2024**	**Erfolgsplan 2025**	**Erfolgsplan 2026**
Konto 40	**Personalaufwand**						
400	Tariflich Beschäftigte	26.000,00		0,00		0,00	0,00
401	Beamtenbezüge	0,00		0,00		0,00	0,00
402	Sozialabgaben	5.200,00		0,00		0,00	0,00
403	Zusatzversorgungskosten	2.000,00		0,00		0,00	0,00
404	Einstellung von Rückstellungen - Überstunden und Urlaub	0,00		0,00		0,00	0,00
409	Sonstiger Personalaufwand	1.100,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	34.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 42	**Selbständige / Gäste**						
420	Honorare, Gagen, Honorare Musikpädagogik	0,00		0,00		0,00	0,00
421	Künstlersozialversicherung	0,00		0,00		0,00	0,00
422	Aushilfen	0,00		0,00		0,00	0,00
423	Einkommenst. Im Abzugsverfahren	0,00		0,00		0,00	0,00
429	Sonstiger Aufwand externes Personal	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 50	**Unterhaltung d. Betriebseinrichtung**						
500	Gebäude und Räume	55.500,00	58.305,17	58.500,00	54.722,86	65.800,00	59.200,00
501	Technische Anlagen	0,00		0,00		0,00	0,00
502	Bewegliche Einrichtungen	26.500,00	1.463,04	1.500,00	1.585,29	1.500,00	1.500,00
503	Unterhalt der Sammlung, Musikgeräte, Buchbestände	0,00		0,00		0,00	0,00
504	Unterhalt der Aussenanlagen	0,00		0,00		0,00	0,00
505	Versicherung Betriebseinrichtung, Sammlung, Leihgaben	1.300,00	1.426,76	1.700,00	1.473,68	1.400,00	1.300,00
506	Maßnahmen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00		0,00		0,00	0,00
507	Rückfluß Mittel des Rechtsträgers f. funktionale Verbesserungen 2	0,00		0,00		0,00	0,00
508	Betriebskosten Bücherbus	0,00		0,00		0,00	0,00
509	Sonstige Aufwendungen Betriebseinrichtung	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	83.300,00	61.194,97	61.700,00	57.781,83	68.700,00	62.000,00
Konto 51	**Mieten**						
510*	städtische Gebäude	146.900,00	146.849,64	146.900,00	146.849,64	146.800,00	146.800,00
511	externe Anmietungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	146.900,00	146.849,64	146.900,00	146.849,64	146.800,00	146.800,00
Konto 52	**Kosten f. Werbung u. Information**						
520	Kommunikation u. Inform.	2.000,00	2.162,80	2.000,00	575,17	2.000,00	2.000,00
526	Repräsentationskosten	300,00	199,20	300,00	88,10	300,00	300,00
	Summe	2.300,00	2.362,00	2.300,00	663,27	2.300,00	2.300,00
Konto 54	**Sachaufwendungen Kulturbetrieb**						
540	Ausstellungen	0,00		0,00		0,00	0,00
542	Pädagogik	0,00		0,00		0,00	0,00
543	Servicedienste allgemein (Bewachung und weiterer Service)	0,00		0,00		0,00	0,00
544	Museumsshops	0,00		0,00		0,00	0,00
545	Transportkosten	0,00	167,80	0,00	88,04	0,00	0,00
546	Beschaffung von Medien	0,00		0,00		0,00	0,00
547	Sachaufwand Bibliothek	0,00		0,00		0,00	0,00
549	Sonstige Aufwendungen Museen/Ausstellungen	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	0,00	167,80	0,00	88,04	0,00	0,00
Konto 55	**Zuwendungen / Zuschüsse**						
550	Zuwendungen / Zuschüsse - KASTE	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konot 56	**Verwaltungsaufwand**						
560	Verwaltungskostenbeitrag	8.600,00	7.900,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.800,00
561	Bürobedarf	1.200,00		1.200,00		1.200,00	1.200,00
562	Fachmedien	0,00		0,00		0,00	0,00
563	Portokosten	0,00		0,00		0,00	0,00
564	Fernsprechgebühren	600,00	574,97	600,00	971,07	600,00	1.000,00
565	Reisekosten + Fortbildungskosten	0,00		0,00		0,00	0,00
566	IT-Kosten	7.000,00	676,73	900,00	791,20	900,00	900,00
567	Prüfungs- und Beratungskosten	0,00		0,00		0,00	0,00
569	Sonstiger Aufwand allgem. Verwaltung	0,00	42.305,37	0,00	931,34	0,00	0,00
	Summe	17.400,00	51.457,07	11.000,00	10.993,61	11.000,00	11.900,00

		Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Ergebnis 2024	Erfolgsplan 2025	Erfolgsplan 2026
Konto 57	**Veranstaltungen**						
570	ext.kultur. Dienstleist./Veranst.(Honorare -> 420)	5.900,00		5.900,00	5.045,18	5.900,00	5.900,00
571	Aachener Innovationspreis Kunst	0,00		0,00		0,00	0,00
572	Kunstpreis der Stadt Aachen	0,00		0,00		0,00	0,00
575	Kosten der öffentlichen Veranstaltungen in der Musikschule	0,00		0,00		0,00	0,00
579	Sonstiger Aufwand Veranstaltungen	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	5.900,00	0,00	5.900,00	5.045,18	5.900,00	5.900,00
Konto 58	**Betriebsfonds**						
580*	Betriebsfonds	0,00		0,00		0,00	0,00
590	Abschreibungen	1.200,00	1.150,28	1.200,00	1.150,28	1.200,00	1.200,00
593	Anlagenabgang	0,00		0,00		0,00	0,00
594	Zinsaufwendungen Gesellschafterdarlehen	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	1.200,00	1.150,28	1.200,00	1.150,28	1.200,00	1.200,00
	Summe AUFWENDUNGEN	**291.300,00**	**263.181,76**	**229.000,00**	**222.571,85**	**235.900,00**	**230.100,00**
		Erfolgsplan 2023	**IST per 31.12.2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Ergebnis 2024**	**Erfolgsplan 2025**	**Erfolgsplan 2026**
	Erträge	22.100,00	42.173,63	25.500,00	30.042,38	25.500,00	25.700,00
	Aufwendungen	-291.300,00	-263.181,76	-229.000,00	-222.571,85	-235.900,00	-230.100,00
	Jahresverlust	-269.200,00	-221.008,13	-203.500,00	-192.529,47	-210.400,00	-204.400,00
	Zuschuss des Rechtsträgers	269.200,00	268.800,00	203.500,00	203.500,00	210.400,00	204.400,00
	mehr/weniger	0,00	47.791,87	0,00	10.970,53	0,00	0,00

		GBS					
	Erträge	**Kulturservice**					
		Erfolgsplan 2023	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Ergebnis 2024**	**Erfolgsplan 2025**	**Erfolgsplan 2026**
Konto 80	**Umsatzerlöse**						
800	Eintrittsgelder	0,00		0,00		0,00	0,00
801	Eintrittsgelder Veranstaltungen	54.400,00	35.602,54	32.500,00	14.750,03	32.500,00	32.500,00
802	Teilnehmerentgelte / Kursgebühren (Päd.)	0,00		0,00		0,00	0,00
803	Verkaufserlöse	2.000,00	1.898,93	2.000,00	-1.024,58	2.000,00	2.000,00
804	Verwaltungsgebühren	0,00		0,00		0,00	0,00
806	Schulgelder Musikschule	0,00		0,00		0,00	0,00
807	Benutzungsbebühr Stadtbibliothek	0,00		0,00		0,00	0,00
808	Säumnisgebühren Stadtbibliothek	0,00		0,00		0,00	0,00
809	Sonstige Umsatzerlöse	0,00		0,00	3.000,00	0,00	0,00
	Summe	56.400,00	37.501,47	34.500,00	16.725,45	34.500,00	34.500,00
Konto 81	**Auswärtige Veranstaltungen**						
810	Honorare Pädagogen	0,00		0,00		0,00	0,00
819	Sonstige Erträge	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 82	**Sonstige Erträge**						
820*	Raumvermietungen (ohne Programm)	220.000,00	202.289,79	220.000,00	274.092,69	280.000,00	280.000,00
821	Interne Erträge	0,00		0,00		0,00	0,00
822	Spenden allgemein	0,00		0,00		0,00	0,00
823	Spenden zweckgebunden	0,00	33.910,01	0,00	33.500,00	0,00	0,00
825	**Konsolidierungsbeitrag**	**0,00**		**0,00**		**0,00**	**0,00**
826	Miete für Musikinstrumente und Noten	0,00		0,00		0,00	0,00
827	Pachteinnahmen/Betriebskostenerstattung	52.100,00	32.904,27	54.600,00	79.354,36	54.600,00	36.400,00
829	Sonstige betriebliche Erträge	35.800,00	677.838,67	35.800,00	136.994,43	35.800,00	35.800,00
830	Bestandsveränderungen	0,00	-2.181,50	0,00	-455,07	0,00	0,00
831	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	0,00		0,00		0,00	0,00
840	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00		0,00		0,00	0,00
841	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	307.900,00	944.761,24	310.400,00	523.486,41	370.400,00	352.200,00
Konto 85	**Zuschüsse**						
850	Zuschüsse Bund / Land / Euregio / EG	0,00	86.430,00	0,00		0,00	0,00
851	**Zuschuss d. Rechtsträgers**	**4.591.200,00**	**5.083.150,00**	**4.782.200,00**	**4.899.000,00**	**5.232.200,00**	**5.510.800,00**
852	Kostenbeitrag Peter u. Irene Ludwig	0,00		0,00		0,00	0,00
853	Kostenbeitrag Innovationspreis	0,00		0,00		0,00	0,00
858	Personalkostenerstattungen und Zuschüsse	0,00	41.619,81	0,00	77.157,11	0,00	0,00
859	Sonstige Zuschüsse	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	4.591.200,00	5.211.199,81	4.782.200,00	4.976.157,11	5.232.200,00	5.510.800,00
	Summe ERTRÄGE	**4.955.500,00**	**6.193.462,52**	**5.127.100,00**	**5.516.368,97**	**5.637.100,00**	**5.897.500,00**
	Summe Aufwand	*4.955.500,00*	*5.654.669,14*	*5.127.100,00*	*5.505.759,77*	*5.637.100,00*	*6.231.700,00*

	AUFWENDUNGEN						
		Erfolgsplan 2023	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Ergebnis 2024**	**Erfolgsplan 2025**	**Erfolgsplan 2026**
Konto 40	**Personalaufwand**						
400	Tariflich Beschäftigte	2.386.800,00	2.485.527,28	2.567.100,00	2.692.221,74	2.867.600,00	2.861.400,00
401	Beamtenbezüge	313.900,00	247.836,72	332.500,00	244.894,42	222.600,00	250.000,00
402	Sozialabgaben	478.200,00	485.815,54	514.300,00	548.371,92	574.600,00	573.300,00
403	Zusatzversorgungskosten	184.800,00	169.352,32	198.800,00	188.740,38	222.100,00	221.500,00
404	Einstellung von Rückstellungen - Überstunden und Urlaub	0,00	41.326,17	0,00	-1.573,55	0,00	
409	Sonstiger Personalaufwand	30.900,00	32.562,95	32.000,00	32.716,61	32.700,00	32.700,00
	Summe	3.394.600,00	3.462.420,98	3.644.700,00	3.705.371,52	3.919.600,00	3.938.900,00
Konto 42	**Selbständige / Gäste**						
420	Honorare, Gagen, Honorare Musikpädagogik	0,00		0,00	2.000,00	0,00	0,00
421	Künstlersozialversicherung	1.000,00	4.542,15	1.000,00	583,30	1.000,00	1.000,00
422	Aushilfen	0,00		0,00		0,00	0,00
423	Einkommenst. Im Abzugsverfahren	2.000,00	3.198,33	2.000,00	-368,75	2.000,00	2.000,00
429	Sonstiger Aufwand externes Personal	1.000,00		1.000,00		1.000,00	1.000,00
	Summe	4.000,00	7.740,48	4.000,00	2.214,55	4.000,00	4.000,00
Konto 50	**Unterhaltung d. Betriebseinrichtung**						
500	Gebäude und Räume	82.100,00	40.532,47	88.300,00	67.311,29	67.200,00	71.200,00
501	Technische Anlagen	2.000,00		2.000,00		0,00	0,00
502	Bewegliche Einrichtungen	3.000,00	4.852,66	3.000,00	2.333,44	5.000,00	5.000,00
503	Unterhalt der Sammlung, Musikgeräte, Buchbestände	0,00		0,00		0,00	0,00
504	Unterhalt der Aussenanlagen	0,00	749,28	0,00		0,00	0,00
505	Versicherung Betriebseinrichtung, Sammlung, Leihgaben	3.900,00	4.266,95	4.400,00	4.164,62	4.300,00	4.000,00
506	Maßnahmen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00		0,00		0,00	0,00
507	Rückfluß Mittel des Rechtsträgers f. funktionale Verbesserungen 2	0,00		0,00		0,00	0,00
508	Betriebskosten Bücherbus	0,00		0,00		0,00	0,00
509	Sonstige Aufwendungen Betriebseinrichtung	0,00		0,00	217,50	0,00	0,00
	Summe	91.000,00	50.401,36	97.700,00	74.026,85	76.500,00	80.200,00
Konto 51	**Mieten**						
510*	städtische Gebäude	296.000,00	333.413,56	296.000,00	333.413,56	333.400,00	333.400,00
511	externe Anmietungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	296.000,00	333.413,56	296.000,00	333.413,56	333.400,00	333.400,00
Konto 52	**Kosten f. Werbung u. Information**						
520	Kommunikation u. Inform.	79.100,00	75.323,84	49.000,00	20.265,19	49.000,00	49.000,00
526	Repräsentationskosten	3.000,00	13.095,30	3.000,00	1.353,98	3.000,00	3.000,00
	Summe	82.100,00	88.419,14	52.000,00	21.619,17	52.000,00	52.000,00
Konto 54	**Sachaufwendungen Kulturbetrieb**						
540	Ausstellungen	0,00		0,00	207,48	0,00	0,00
542	Pädagogik	16.500,00		16.500,00		16.500,00	16.500,00
543	Servicedienste allgemein (Bewachung und weiterer Service)	441.000,00	768.101,36	441.000,00	757.632,38	578.100,00	787.200,00
544	Museumsshops	0,00		0,00	849,47	0,00	0,00
545	Transportkosten	700,00	867,02	700,00	501,03	700,00	700,00
546	Beschaffung von Medien	0,00		0,00		0,00	0,00
547	Sachaufwand Bibliothek	0,00		0,00		0,00	0,00
549	Sonstige Aufwendungen Museen/Ausstellungen	0,00		0,00	40,00	0,00	0,00
	Summe	458.200,00	768.968,38	458.200,00	759.230,36	595.300,00	804.400,00
Konto 55	**Zuwendungen / Zuschüsse**						
550	Zuwendungen / Zuschüsse - KASTE	10.000,00	6.000,00	10.000,00	3.000,00	10.000,00	10.000,00
	Summe	10.000,00	6.000,00	10.000,00	3.000,00	10.000,00	10.000,00
Konot 56	**Verwaltungsaufwand**						
560	Verwaltungskostenbeitrag	164.100,00	150.900,00	141.800,00	141.800,00	141.800,00	150.500,00
561	Bürobedarf	6.000,00	4.573,37	6.000,00	6.758,86	6.000,00	6.000,00
562	Fachmedien	2.000,00	1.521,20	2.000,00	1.999,53	2.000,00	2.000,00
563	Portokosten	300,00	293,74	300,00	281,67	300,00	300,00
564	Fernsprechgebühren	12.100,00	9.919,83	9.300,00	9.230,76	9.900,00	9.200,00
565	Reisekosten + Fortbildungskosten	6.000,00	11.599,02	6.000,00	4.263,22	6.000,00	6.000,00
566	IT-Kosten	223.400,00	258.136,43	210.200,00	205.502,29	290.200,00	594.400,00
567	Prüfungs- und Beratungskosten	24.600,00	69.750,00	24.600,00	30.256,00	24.600,00	24.600,00
569	Sonstiger Aufwand allgem. Verwaltung	60.000,00	175.517,42	60.000,00	11.096,04	60.000,00	60.000,00
	Summe	498.500,00	682.211,01	460.200,00	411.188,37	540.800,00	853.000,00

		Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Ergebnis 2024	Erfolgsplan 2025	Erfolgsplan 2026
Konto 57	**Veranstaltungen**						
570	ext.kultur. Dienstleist./Veranst.(Honorare -> 420)	73.000,00	223.955,32	73.000,00	155.578,44	73.000,00	103.000,00
571	Aachener Innovationspreis Kunst	0,00		0,00		0,00	0,00
572	Kunstpreis der Stadt Aachen	0,00		0,00		0,00	0,00
575	Kosten der öffentlichen Veranstaltungen in der Musikschule	0,00		0,00		0,00	0,00
579	Sonstiger Aufwand Veranstaltungen	0,00	177,31	0,00	514,75	0,00	0,00
	Summe	73.000,00	224.132,63	73.000,00	156.093,19	73.000,00	103.000,00
Konto 58	**Betriebsfonds**						
580*	Betriebsfonds	4.000,00		4.000,00		4.000,00	4.000,00
590	Abschreibungen	44.100,00	30.961,60	27.300,00	39.602,20	28.500,00	48.800,00
593	Anlagenabgang	0,00		0,00		0,00	0,00
594	Zinsaufwendungen Gesellschafterdarlehen	0,00		0,00		0,00	0,00
	Summe	48.100,00	30.961,60	31.300,00	39.602,20	32.500,00	52.800,00
	Summe AUFWENDUNGEN	**4.955.500,00**	**5.654.669,14**	**5.127.100,00**	**5.505.759,77**	**5.637.100,00**	**6.231.700,00**

	Erfolgsplan 2023	IST per 31.12.2023	Erfolgsplan 2024	Ergebnis 2024	Erfolgsplan 2025	Erfolgsplan 2026
Erträge	364.300,00	1.110.312,52	344.900,00	617.368,97	404.900,00	386.700,00
Aufwendungen	-4.955.500,00	-5.654.669,14	-5.127.100,00	-5.505.759,77	-5.637.100,00	-6.231.700,00
Jahresverlust	-4.591.200,00	-4.544.356,62	-4.782.200,00	-4.888.390,80	-5.232.200,00	-5.845.000,00
Zuschuss des Rechtsträgers	4.591.200,00	5.083.150,00	4.782.200,00	4.899.000,00	5.232.200,00	5.510.800,00
mehr/weniger	0,00	538.793,38	0,00	10.609,20	0,00	-334.200,00

		Gesamt								
	Erträge									
		Erfolgsplan 2023	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Ergebnis 2024**	**Erfolgsplan 2025**	**Erfolgsplan 2026**			
Konto 80	**Umsatzerlöse**									
800	Eintrittsgelder	950.000,00	570.499,50	558.800,00	543.632,72	815.600,00	896.400,00			
801	Eintrittsgelder Veranstaltungen	184.400,00	141.171,94	159.000,00	154.178,74	159.000,00	113.000,00			
802	Teilnehmerentgelte / Kursgebühren (Päd.)	105.200,00	119.043,79	109.100,00	144.134,30	233.500,00	210.300,00			
803	Verkaufserlöse	122.000,00	49.997,28	122.000,00	61.324,28	44.800,00	44.300,00			
804	Verwaltungsgebühren	31.800,00	24.723,26	26.800,00	32.850,63	28.200,00	28.800,00			
806	Schulgelder Musikschule	1.517.700,00	1.376.245,44	1.517.700,00	1.401.758,28	1.428.400,00	1.411.000,00			
807	Benutzungsebühr Stadtbibliothek	190.000,00	120.865,22	98.900,00	95.318,42	156.800,00	156.800,00			
808	Säumnisgebühren Stadtbibliothek	35.300,00	47.900,22	47.000,00	32.414,79	47.900,00	47.900,00			
809	Sonstige Umsatzerlöse	16.000,00	25.109,74	11.700,00	20.278,88	20.000,00	20.000,00			
	Summe	3.152.400,00	2.475.556,39	2.651.000,00	2.485.891,04	2.934.200,00	2.928.500,00			
Konto 81	**Auswärtige Veranstaltungen**									
810	Honorare Pädagogen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
819	Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Konto 82	**Sonstige Erträge**									
820*	Raumvermietungen (ohne Programm)	220.000,00	202.289,79	220.000,00	275.067,58	280.000,00	280.000,00			
821	Interne Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
822	Spenden allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
823	Spenden zweckgebunden	10.000,00	251.692,99	10.000,00	661.780,35	10.000,00	10.000,00			
825	**Konsolidierungsbeitrag**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
826	Miete für Musikinstrumente und Noten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
827	Pachteinnahmen/Betriebskostenerstattung	74.200,00	58.413,45	80.100,00	108.882,17	80.100,00	62.100,00			
829	Sonstige betriebliche Erträge	90.700,00	843.087,75	90.700,00	209.432,73	90.700,00	158.100,00			
830	Bestandsveränderungen	0,00	1.550,07	0,00	-13.646,52	0,00	0,00			
831	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
840	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
841	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	74.900,00	123.403,82	77.700,00	64.143,10	54.800,00	46.000,00			
	Summe	469.800,00	1.480.437,87	478.500,00	1.305.659,41	515.600,00	556.200,00			
Konto 85	**Zuschüsse**									
850	Zuschüsse Bund / Land / Euregio / EG	178.000,00	943.282,58	203.000,00	786.736,85	132.000,00	200.500,00			
851	**Zuschuss d. Rechtsträgers**	**21.970.900,00**	**23.087.850,00**	**23.908.400,00**	**24.125.200,00**	**24.580.800,00**	**25.331.700,00**			
852	Kostenbeitrag Peter u. Irene Ludwig	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00			
853	Kostenbeitrag Innovationspreis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
858	Personalkostenerstattungen und Zuschüsse	0,00	47.328,20	0,00	77.157,11	0,00	0,00			
859	Sonstige Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Summe	22.223.900,00	24.153.460,78	24.186.400,00	25.064.093,96	24.787.800,00	25.607.200,00			
	Summe ERTRÄGE	**25.846.100,00**	**28.109.455,04**	**27.315.900,00**	**28.855.644,41**	**28.237.600,00**	**29.091.900,00**			
	Summe Aufwand	*25.846.100,00*	*28.093.765,47*	*27.315.900,00*	*29.011.932,24*	*28.237.600,00*	*29.476.100,00*			

Wirtschaftsplan

	AUFWENDUNGEN									
		Erfolgsplan 2023	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Ergebnis 2024**	**Erfolgsplan 2025**	**Erfolgsplan 2026**			
Konto 40	**Personalaufwand**							Betriebkostenzuschuss Allgemein	22.912.500,00 €	
400	Tariflich Beschäftigte	9.417.800,00	9.768.819,25	10.276.900,00	10.586.657,58	11.084.000,00	11.848.900,00			
401	Beamtenbezüge	1.154.400,00	965.290,47	1.252.200,00	918.861,94	1.142.300,00	894.200,00			
402	Sozialabgaben	1.886.700,00	1.923.084,60	2.059.100,00	2.162.124,99	2.220.800,00	2.374.100,00			
403	Zusatzversorgungskosten	729.200,00	689.552,86	795.500,00	778.386,57	858.300,00	917.300,00			
404	Einstellung von Rückstellungen - Überstunden und Urlaub	0,00	55.983,04	0,00	8.798,80	0,00	0,00			
409	Sonstiger Personalaufwand	90.900,00	93.862,02	90.900,00	90.868,48	93.900,00	91.000,00			
	Summe	13.279.000,00	13.496.592,24	14.474.600,00	14.545.698,36	15.399.300,00	16.125.500,00	**Zwischensumme PSP Element 1-040101-900-7**	**22.912.500,00 €**	
Konto 42	**Selbständige / Gäste**							Zuschuss Route Charlemagne	2.419.200,00 €	
420	Honorare, Gagen, Honorare Musikpädagogik	505.400,00	560.782,48	465.100,00	437.459,92	257.700,00	207.800,00	**Zwischensumme PSP Element 4-040101-901-2**	**2.419.200,00 €**	
421	Künstlersozialversicherung	24.300,00	36.253,12	22.000,00	24.591,38	8.000,00	8.000,00			
422	Aushilfen	4.000,00	3.684,25	4.000,00	3.724,50	4.000,00	4.000,00	**Zuschuss zum Wirtschaftsplan 2026**	**25.331.700,00 €**	
423	Einkommenst. Im Abzugsverfahren	2.000,00	9.458,73	2.000,00	9.300,15	2.000,00	2.000,00	**Zuschuss gemäß Berechnung (s. Jahresverlust)**	**25.715.900,00 €**	
429	Sonstiger Aufwand externes Personal	1.000,00	3.038,32	1.000,00	12.852,57	1.000,00	1.000,00	**Differenz**	**-384.200,00 €**	
	Summe	536.700,00	613.216,90	494.100,00	487.928,52	272.700,00	222.800,00			
								ausgewiesenes Defizit gedeckt aus Rücklagen des Kulturbetriebs		
Konto 50	**Unterhaltung d. Betriebseinrichtung**							Umsetzung iT Projekte (Gesamt 304.200,-€) (SK 566 bei GBS):		
500	Gebäude und Räume	1.543.000,00	1.351.947,36	1.507.500,00	1.398.774,25	1.488.100,00	1.527.800,00	- Einführung Dokumentenmanagementsystem	144.900,00 €	
501	Technische Anlagen	2.000,00	7.680,03	2.000,00	1.595,00	0,00	0,00	- Lizenskosten Windows 11	3.600,00 €	
502	Bewegliche Einrichtungen	84.200,00	125.528,58	59.200,00	280.398,84	61.200,00	36.700,00	- Office Neueinrichtung	57.400,00 €	
503	Unterhalt der Sammlung, Musikgeräte, Buchbestände	312.700,00	229.769,08	312.700,00	247.507,42	312.700,00	312.700,00	- VDI Produktkosten	65.000,00 €	
504	Unterhalt der Aussenanlagen	5.000,00	16.100,56	15.000,00	25.112,56	15.000,00	15.000,00	- Zusatzkosten Ablösung GroupWise	33.300,00 €	
505	Versicherung Betriebseinrichtung, Sammlung, Leihgaben	260.800,00	133.445,96	163.500,00	128.961,67	134.500,00	119.700,00			
506	Maßnahmen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	21.500,00	21.500,00	0,00	0,00	Reit WM Veranstaltungsbudget (SK 570 bei GB4)	50.000,00 €	
507	Rückfluß Mittel des Rechtsträgers f. funktionale Verbesserungen 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
508	Betriebskosten Bücherbus	12.000,00	24.413,96	12.000,00	13.821,26	12.000,00	12.000,00	Chorbiennale (SK 570 bei GBS)	30.000,00 €	
509	Sonstige Aufwendungen Betriebseinrichtung	500,00	0,00	500,00	217,50	500,00	500,00			
	Summe	2.220.200,00	1.888.885,53	2.093.900,00	2.117.888,50	2.024.000,00	2.024.400,00			
								Summe Defizit gedeckt aus Rücklagen Kulturbetrieb SK 2610000	**384.200,00 €**	
Konto 51	**Mieten**									
510*	städtische Gebäude	3.958.600,00	4.017.391,05	3.958.600,00	4.017.391,05	4.017.300,00	4.017.300,00			
511	externe Anmietungen	140.700,00	137.084,07	136.000,00	155.782,82	138.100,00	153.100,00			
	Summe	4.099.300,00	4.154.475,12	4.094.600,00	4.173.173,87	4.155.400,00	4.170.400,00			
Konto 52	**Kosten f. Werbung u. Information**									
520	Kommunikation u. Inform.	150.700,00	271.697,18	120.600,00	76.747,82	120.600,00	120.600,00			
526	Repräsentationskosten	22.800,00	31.349,52	22.800,00	9.912,48	22.800,00	22.300,00			
	Summe	173.500,00	303.046,70	143.400,00	86.660,30	143.400,00	142.900,00			
Konto 54	**Sachaufwendungen Kulturbetrieb**									
540	Ausstellungen	807.000,00	1.397.524,48	807.000,00	1.782.115,75	777.000,00	777.000,00			
542	Pädagogik	30.500,00	17.128,85	30.500,00	10.975,86	30.500,00	30.500,00			
543	Servicedienste allgemein (Bewachung und weiterer Service)	457.800,00	862.879,86	457.800,00	780.017,98	641.200,00	849.000,00			
544	Museumsshops	15.000,00	17.457,94	15.000,00	16.221,90	15.000,00	15.000,00			
545	Transportkosten	8.400,00	96.208,61	8.400,00	16.613,95	6.400,00	6.400,00			
546	Beschaffung von Medien	224.500,00	243.716,80	224.500,00	255.334,55	224.500,00	224.500,00			
547	Sachaufwand Bibliothek	10.000,00	30.398,82	10.000,00	31.867,76	10.000,00	26.700,00			
549	Sonstige Aufwendungen Museen/Ausstellungen	2.300,00	16.759,13	2.300,00	12.566,12	2.300,00	52.300,00			
	Summe	1.555.500,00	2.682.074,49	1.555.500,00	2.905.713,87	1.706.900,00	1.981.400,00			
Konto 55	**Zuwendungen / Zuschüsse**									
550	Zuwendungen / Zuschüsse - KASTE	910.000,00	912.300,00	1.210.000,00	1.203.000,00	1.360.000,00	1.360.000,00			
	Summe	910.000,00	912.300,00	1.210.000,00	1.203.000,00	1.360.000,00	1.360.000,00			
Konot 56	**Verwaltungsaufwand**									
560	Verwaltungskostenbeitrag	797.300,00	732.700,00	678.600,00	678.600,00	678.600,00	720.400,00			
561	Bürobedarf	34.300,00	35.060,51	34.300,00	42.264,90	35.200,00	35.200,00			
562	Fachmedien	24.400,00	25.047,50	24.400,00	19.684,64	24.400,00	24.400,00			
563	Portokosten	41.100,00	37.295,78	36.500,00	34.073,07	37.700,00	34.000,00			
564	Fernsprechgebühren	75.100,00	69.578,80	67.800,00	78.681,06	69.700,00	78.700,00			
565	Reisekosten + Fortbildungskosten	42.700,00	102.187,62	42.700,00	49.234,23	42.700,00	42.700,00			
566	IT-Kosten	1.019.300,00	1.024.136,21	890.000,00	994.514,15	970.000,00	1.274.200,00			
567	Prüfungs- und Beratungskosten	24.600,00	69.750,00	24.600,00	30.256,00	24.600,00	24.600,00			
569	Sonstiger Aufwand allgem. Verwaltung	83.000,00	368.933,19	83.000,00	102.349,26	83.000,00	83.000,00			
	Summe	2.141.800,00	2.464.689,61	1.881.900,00	2.029.657,31	1.965.900,00	2.317.200,00			

		Erfolgsplan 2023	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Ergebnis 2024	Erfolgsplan 2025	Erfolgsplan 2026			
Konto 57	**Veranstaltungen**									
570	ext.kultur. Dienstleist./Veranst.(Honorare -> 420)	473.000,00	888.285,05	910.400,00	967.509,28	672.500,00	612.200,00			
571	Aachener Innovationspreis Kunst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
572	Kunstpreis der Stadt Aachen	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00			
575	Kosten der öffentlichen Veranstaltungen in der Musikschule	46.000,00	35.877,28	53.000,00	3.433,48	54.500,00	19.000,00			
579	Sonstiger Aufwand Veranstaltungen	1.500,00	58.773,00	1.500,00	27.697,56	0,00	5.000,00			
	Summe	524.500,00	982.935,33	968.900,00	1.002.640,32	731.000,00	640.200,00			
Konto 58	**Betriebsfonds**									
580*	Betriebsfonds	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00			
590	Abschreibungen	332.800,00	529.549,55	329.000,00	393.571,19	389.000,00	401.300,00			
593	Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
594	Zinsaufwendungen Gesellschafterdarlehen	68.800,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00	86.000,00	86.000,00			
	Summe	405.600,00	595.549,55	399.000,00	459.571,19	479.000,00	491.300,00			
	Summe AUFWENDUNGEN	**25.846.100,00**	**28.093.765,47**	**27.315.900,00**	**29.011.932,24**	**28.237.600,00**	**29.476.100,00**			
		25.846.100,00	*28.012.362,08*	*27.315.900,00*	0,00	*28.237.600,00*	*29.476.100,00*			
		Erfolgsplan 2023	**Ergebnis 2023**	**Erfolgsplan 2024**	**Ergebnis 2024**	**Erfolgsplan 2025**	**Erfolgsplan 2026**			
	Erträge	3.875.200,00	5.021.605,04	3.407.500,00	4.730.444,41	3.656.800,00	3.760.200,00			
	Aufwendungen	-25.846.100,00	-28.093.765,47	-27.315.900,00	-29.011.932,24	-28.237.600,00	-29.476.100,00			
	Jahresverlust	-21.970.900,00	-23.072.160,43	-23.908.400,00	-24.281.487,83	**-24.580.800,00**	**-25.715.900,00**			
	Zuschuss des Rechtsträgers	21.970.900,00	23.087.850,00	23.908.400,00	24.125.200,00	**24.580.800,00**	**25.331.700,00**			
	mehr/weniger	0,00	15.689,57	0,00	-156.287,83	**0,00**	**-384.200,00**			

Kulturbetrieb der Stadt Aachen E 49

Finanzplanung
f.d. Planungszeitraum 2026 bis 2029

	Jahr	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR
A.	**Erfolgsplan**				
1.	**Erträge**	3.760	3.760	3.760	3.760
2.	**Aufwendungen**				
	Personalaufwand	16.126	16.126	16.126	16.126
	Sachaufwand	12.977	12.977	12.977	12.977
	AfA bew. Vermögen	401	401	401	401
	Insgesamt	29.504	29.504	29.504	29.504
	Erträge insgesamt	3.760	3.760	3.760	3.760
	Aufwendungen insgesamt	29.504	29.504	29.504	29.504
	Verlust	25.744	25.744	25.744	25.744
B.	**Vermögensplan**				
1.	**Ausgaben**				
	Verlust aus Erfolgsplan	25.343	25.343	25.343	25.343
	Veränderungen des Anlagevermögens lt.Übersicht	401	401	401	401
	Insgesamt	25.744	25.744	25.744	25.744
2.	**Deckungsmittel**				
	Zuschuss zum Erfolgsplan	25.332	25.332	25.332	25.332
	Zuschuss zu Investitionen	0	0	0	0
	Gesamt	25.332	25.332	25.332	25.332
	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	384	384	384	384
	Insgesamt	25.744	25.744	25.744	25.744

Vermögensplan 2026

Ausgaben	
Zugang bewegliches Anlagevermögen	0,00 €
Jahresverlust	25.715.900,00 €
Summe	25.715.900,00 €
Deckungsmittel	
Ivestitionszuschuss	0,00 €
Zuschuss der Stadt an den Erfolgsplan (ohne Investitionszuschuss)	25.331.700,00 €
Entnahme aus der Rücklage	0,00 €
Summe	25.331.700,00 €
Verlust	
Betriebsmittel	20.576.900,00 €
Verwaltungskostenbeitrag	720.400,00 €
Miete	4.017.300,00 €
Abschreibungen	401.300,00 €
Summe	25.715.900,00 €
Zuschuss der Stadt	
Betriebsmittel	20.576.900,00 €
Abschreibungen	401.300,00 €
Verwaltungskostenbeitrag	720.400,00 €
Miete	4.017.300,00 €
Zwischensumme	25.715.900,00 €
Zuschuss Erfolgsplan	25.331.700,00 €
Zwischensumme	-384.200,00 €
nicht ersetzte AfA	0,00 €
Entnahme aus der Rücklage	0,00 €

Stellenplan 2026

Gesamt

1. Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	geplante Stellen 2026	geplante Stellen 2025	Abweichung
E15UE	1	1	0
E15	4	4	0
E14	1	5	-4
E13	14	9	5
E12	3	5	-2
E11	6	2	4
E10	18	14	4
E9	67	64	3
E8	8	9	-1
E7	20	3	17
E6	26	29	-3
E5	13	24	-11
E4	18	18	0
E3	19	26	-7
E2	1	0	1
Ausbildung	2	4	-2
Fixum Pubü	11	7	4
Volontär/ Haustarif	4	14	-10
Summe	**236**	**238**	**-2**
davon Teilzeit Angestellte	**92**	**107**	**-15**

2. Beamte

Bes.gruppe	geplante Stellen 2026	geplante Stellen 2025	Abweichung
A16	0	0	0
A15	2	2	0
A14	1	0	1
A13 h.D.	1	1	0
A13 g.D.	1	0	1
A12	1	5	-4
A11	0	3	-3
A10	1	1	0
A9	0	0	0
A9m.D.	0	0	0
A8	1	0	1
A7	0	1	-1
A6	0	0	0
A5	0	0	0
Anwärter hD	0	0	0
Summe	**8**	**13**	**-5**
davon Teilzeit Beamte	**0**	**1**	**-1**

Summe Mitarbeiter	**244**	**251**	**-7**
davon Teilzeit	**92**	**108**	**-16**

Leitung

1. Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	geplante Stellen 2026	geplante Stellen 2025	Abweichung
E15UE	1	1	0
E15	0	0	0
E14	0	0	0
E13	0	0	0
E12	0	0	0
E11	0	0	0
E10	0	0	0
E9	0	0	0
E8	0	0	0
E7	0	0	0
E6	0	0	0
E5	0	0	0
E4	0	0	0
E3	0	0	0
E2	0	0	0
Fixum Pubü	0	0	0
Volontär	0	0	0
Summe	**1**	**1**	**0**
davon Teilzeit Angestellte	**0**	**0**	**0**

2. Beamte

Bes.gruppe	geplante Stellen 2026	geplante Stellen 2025	Abweichung
A16	0	0	0
A15	1	1	0
A14	0	0	0
A13 h.D.	0	0	0
A13 g.D.	0	0	0
A12	0	0	0
A11	0	0	0
A10	0	0	0
A9	0	0	0
A9m.D.	0	0	0
A8	0	0	0
A7	0	0	0
A6	0	0	0
A5	0	0	0
Summe	**1**	**1**	**0**
davon Teilzeit Beamte	**0**	**0**	**0**

Summe Mitarbeiter	**2**	**1**	**1**
davon Teilzeit	**0**	**0**	**0**

E 49/1 Suermondt-Ludwig-Museum und Ludwig Forum für Internationale Kunst

1. Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	geplante Stellen 2026	geplante Stellen 2025	Abweichung
E15UE	0	0	0
E15	2	2	0
E14	1	4	-3
E13	9	5	4
E12	1	3	-2
E11	0	1	-1
E10	5	5	0
E9	3	5	-2
E8	0	0	0
E7	0	0	0
E6	1	1	0
E5	0	0	0
E4	0	0	0
E3	0	0	0
E2	0	0	0
Fixum Pubü	0	0	0
Volontär/ Haustarif	2	7	-5
Summe	**24**	**33**	**-9**
davon Teilzeit Angestellte	**5**	**7**	**-2**

2. Beamte

Bes.gruppe	geplante Stellen 2026	geplante Stellen 2025	Abweichung
A16	0	0	0
A15	0	0	0
A14	0	0	0
A13 h.D.	0	0	0
A13 g.D.	0	0	0
A12	0	0	0
A11	0	1	-1
A10	0	0	0
A9	0	0	0
A9m.D.	0	0	0
A8	0	0	0
A7	0	0	0
A6	0	0	0
A5	0	0	0
Summe	**0**	**1**	**-1**
davon Teilzeit Beamte	**0**	**1**	**-1**

Summe Mitarbeiter	**24**	**34**	**-10**
davon Teilzeit	**5**	**8**	**-3**

E 49/2
Route
Charlemagne

1. Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	geplante Stellen 2026	geplante Stellen 2025	Abweichung
E15UE	0	0	0
E15	1	1	0
E14	0	0	0
E13	3	2	1
E12	1	1	0
E11	0	0	0
E10	1	0	1
E9	1	2	-1
E8	0	0	0
E7	0	0	0
E6	2	1	1
E5	2	2	0
E4	0	0	0
E3	0	0	0
E2	0	0	0
Fixum Pubü	0	0	0
Volontär/ Haustarif	2	2	0
Summe	**13**	**11**	**2**
davon Teilzeit Angestellte	**3**	**3**	**0**

2. Beamte

Bes.gruppe	geplante Stellen 2026	geplante Stellen 2025	Abweichung
A16	0	0	0
A15	0	0	0
A14	0	0	0
A13 h.D.	0	0	0
A13 g.D.	0	0	0
A12	0	0	0
A11	0	0	0
A10	0	0	0
A9	0	0	0
A9m.D.	0	0	0
A8	0	0	0
A7	0	0	0
A6	0	0	0
A5	0	0	0
Summe	**0**	**0**	**0**
davon Teilzeit Beamte	**0**	**0**	**0**

Summe Mitarbeiter	**13**	**11**	**2**
davon Teilzeit	**3**	**3**	**0**

E 49/3
Museumsdienste

1. Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	geplante Stellen 2026	geplante Stellen 2025	Abweichung
E15UE	0	0	0
E15	0	0	0
E14	0	0	0
E13	1	1	0
E12	0	1	-1
E11	2	0	2
E10	1	2	-1
E9	2	1	1
E8	1	1	0
E7	0	0	0
E6	2	1	1
E5	0	0	0
E4	0	0	0
E3	0	0	0
E2	0	0	0
Fixum Pubü	0	0	0
Volontär/ Haustarif	0	0	0
Summe	**9**	**7**	**2**
davon Teilzeit Angestellte	**4**	**0**	**4**

2. Beamte

Bes.gruppe	geplante Stellen 2026	geplante Stellen 2025	Abweichung
A16	0	0	0
A15	0	0	0
A14	0	0	0
A13 h.D.	0	0	0
A13 g.D.	0	0	0
A12	0	0	0
A11	0	0	0
A10	0	0	0
A9	0	0	0
A9m.D.	0	0	0
A8	0	0	0
A7	0	0	0
A6	0	0	0
A5	0	0	0
Summe	**0**	**0**	**0**
davon Teilzeit Beamte	**0**	**0**	**0**

Summe Mitarbeiter	**9**	**7**	**2**
davon Teilzeit	**4**	**0**	**4**

E 49/4
Veranstaltungs-management

1. Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	geplante Stellen 2026	geplante Stellen 2025	Abweichung
E15UE	0	0	0
E15	0	0	0
E14	0	1	-1
E13	0	0	0
E12	0	0	0
E11	1	0	1
E10	0	0	0
E9	1	1	0
E8	2	2	0
E7	0	0	0
E6	0	0	0
E5	0	0	0
E4	0	0	0
E3	0	0	0
E2	0	0	0
Ausbildung	1	1	0
Fixum Pubü	0	0	0
Volontär/ Haustarif	0	0	0
Summe	**5**	**5**	**0**
davon Teilzeit Angestellte	**0**	**1**	**-1**

2. Beamte

Bes.gruppe	geplante Stellen 2026	geplante Stellen 2025	Abweichung
A16	0	0	0
A15	0	0	0
A14	1	0	1
A13 h.D.	0	0	0
A13 g.D.	0	0	0
A12	0	1	-1
A11	0	0	0
A10	0	0	0
A9	0	0	0
A9m.D.	0	0	0
A8	0	0	0
A7	0	0	0
A6	0	0	0
A5	0	0	0
Summe	**1**	**1**	**0**
davon Teilzeit Beamte	**0**	**0**	**0**

Summe Mitarbeiter	**6**	**6**	**0**
davon Teilzeit	**0**	**1**	**-1**

E 49/5
Musikschule

1. Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	geplante Stellen 2026	geplante Stellen 2025	Abweichung
E15UE	0	0	0
E15	0	0	0
E14	0	0	0
E13	1	1	0
E12	0	0	0
E11	1	1	0
E10	2	1	1
E9	38	37	1
E8	0	3	-3
E7	0	0	0
E6	1	0	1
E5	1	3	-2
E4	0	0	0
E3	0	0	0
E2	0	0	0
Fixum Pubü	0	0	0
Volontär/ Haustarif	0	0	0
Summe	**44**	**46**	**-2**
davon Teilzeit Angestellte	**39**	**39**	**0**

2. Beamte

Bes.gruppe	geplante Stellen 2026	geplante Stellen 2025	Abweichung
A16	0	0	0
A15	0	0	0
A14	0	0	0
A13 h.D.	0	0	0
A13 g.D.	0	0	0
A12	0	0	0
A11	0	0	0
A10	0	0	0
A9	0	0	0
A9m.D.	0	0	0
A8	0	0	0
A7	0	0	0
A6	0	0	0
A5	0	0	0
Summe	**0**	**0**	**0**
davon Teilzeit Beamte	**0**	**0**	**0**

Summe Mitarbeiter	**44**	**46**	**-2**
davon Teilzeit	**39**	**39**	**0**

E 49/6
Stadtbibliothek

1. Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	geplante Stellen 2026	geplante Stellen 2025	Abweichung
E15UE	0	0	0
E15	1	1	0
E14	0	0	0
E13	0	0	0
E12	0	0	0
E11	0	0	0
E10	8	6	2
E9	10	13	-3
E8	5	1	4
E7	14	0	14
E6	11	10	1
E5	3	10	-7
E4	6	3	3
E3	2	11	-9
E2	0	0	0
Ausbildung	0	2	-2
Fixum Pubü	0	0	0
Volontär/ Haustarif	0	5	-5
Summe	**60**	**62**	**-2**
davon Teilzeit Angestellte	**27**	**27**	**0**

2. Beamte

Bes.gruppe	geplante Stellen 2026	geplante Stellen 2025	Abweichung
A16	0	0	0
A15	0	0	0
A14	0	0	0
A13 h.D.	0	0	0
A13 g.D.	1	0	1
A12	0	0	0
A11	0	1	-1
A10	0	1	-1
A9	0	0	0
A9m.D.	0	0	0
A8	1	0	1
A7	0	1	-1
A6	0	0	0
A5	0	0	0
Summe	**2**	**3**	**-1**
davon Teilzeit Beamte	**0**	**0**	**0**

Summe Mitarbeiter	**62**	**65**	**-3**
davon Teilzeit	**27**	**27**	**0**

E 49/7
Stadtarchiv

1. Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	geplante Stellen 2026	geplante Stellen 2025	Abweichung
E15UE	0	0	0
E15	0	0	0
E14	0	0	0
E13	0	0	0
E12	1	0	1
E11	1	0	1
E10	0	0	0
E9	5	4	1
E8	0	0	0
E7	0	0	0
E6	3	1	2
E5	2	2	0
E4	0	0	0
E3	1	2	-1
E2	1	0	1
Ausbildung	1	1	0
Fixum Pubü	0	0	0
Volontär/ Haustarif	0	0	0
Summe	**15**	**10**	**5**
davon Teilzeit Angestellte	**6**	**6**	**0**

2. Beamte

Bes.gruppe	geplante Stellen 2026	geplante Stellen 2025	Abweichung
A16	0	0	0
A15	1	1	0
A14	0	0	0
A13 h.D.	1	1	0
A13 g.D.	0	0	0
A12	0	2	-2
A11	0	0	0
A10	1	0	1
A9	0	0	0
A9m.D.	0	0	0
A8	0	0	0
A7	0	0	0
A6	0	0	0
A5	0	0	0
Anwärter hD	0	0	0
Summe	**3**	**4**	**-1**
davon Teilzeit Beamte	**0**	**1**	**-1**

Summe Mitarbeiter	**18**	**14**	**4**
davon Teilzeit	**6**	**7**	**-1**

E 49/S
Kulturservice

1. Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	geplante Stellen 2026	geplante Stellen 2025	Abweichung
E15UE	0	0	0
E15	0	0	0
E14	0	0	0
E13	0	0	0
E12	0	0	0
E11	1	0	1
E10	1	0	1
E9	7	1	6
E8	0	2	-2
E7	6	3	3
E6	6	15	-9
E5	5	7	-2
E4	12	15	-3
E3	16	13	3
E2	0	0	0
PuBü	11	7	4
Volontär/ Haustarif	0	0	0
Summe	**65**	**63**	**2**
davon Teilzeit Angestellte	**8**	**24**	**-16**

2. Beamte

Bes.gruppe	geplante Stellen 2026	geplante Stellen 2025	Abweichung
A16	0	0	0
A15	0	0	0
A14	0	0	0
A13 h.D.	0	0	0
A13 g.D.	0	0	0
A12	1	2	-1
A11	0	1	-1
A10	0	0	0
A9	0	0	0
A9m.D.	0	0	0
A8	0	0	0
A7	0	0	0
A6	0	0	0
A5	0	0	0
Summe	**1**	**3**	**-2**
davon Teilzeit Beamte	**0**	**0**	**0**

Summe Mitarbeiter	**66**	**66**	**0**
davon Teilzeit	**8**	**24**	**-16**

Organigramm Beteiligungen
der Stadt Aachen

Stand: 31.12.2024

Sparte Energieversorgung & Verkehr

99,99 **E.V.A. Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH**

74,9 **STAWAG Stadtwerke Aachen AG**

- **Beteiligungen der STAWAG: siehe Übersicht 2**

37,64 **regio iT regio iT Gesellschaft für informations-technik mbH**

10,09 **cogniport Beratungs- und Dienstleistungs-gesellschaft mbH** (60)

- **Votegroup GmbH** (70)
  - 100 **WRS Software-entw. GmbH**

60 **nextgov iT GmbH**

4 **Telecomputer GmbH**

- **Regio iT Beteiligungs-genossenschaft**
- **govdigital eG**
- **oneMETERING eG**
- 0,2 **PD – Berater der öffentlichen Hand GmbH**

94,9 **ASEAG Aachener Straßenbahn und Energie-versorgungs AG**

- 100 **APAG Aachener Parkhaus AG**
- 100 **ESBUS Eschweiler Bus- und Servicegesellschaft mbH**
- 100 **Akreka Unterstützungsein-richtung „Akreka“ GmbH**
- 100 **ASEAG Reisen GmbH**
- 49,5 **Better Mobility GmbH**
- 49,5 **BEKA Einkaufs- und Wirt-schaftsgesellschaft für Verkehrsunternehmen GmbH** (0,91)
- 0,61 **GWG Gemeinnützige Woh-nungsbaugesellschaft für die StädteRegion Aachen GmbH**
- 25 **AVV Zweckverband Aachener Verkehrsverbund**
  - 100 **AVV Aachener Verkehrsverbund GmbH**

5,1

Sparte Tourismus, Wohnen, Wirtschaftsförderung, Sonstige

5,92 60,73 **Gewoge AG Gemeinnützige Wohnungsgesell-schaft für Aachen AG**

0,22 **KuBa Kur- und Badegesellschaft mbH**

100 **EUROGRESS EUROGRESS Aachen Betriebs GmbH**

100 **ASB Aachener Stadion Beteiligungs- GmbH**

- 15 **Alemannia Aachen Stadion GmbH**

100 **SEGA Städtische Entwicklungs-gesellschaft Aachen GmbH & Co. KG**

100 **SEGA Städtische Entwicklungsgesell-schaft Aachen Verwaltungs GmbH**

5 **RWTH Aachen Campus GmbH**

0,15 **PD – Berater der öffentlichen Hand GmbH**

25 **G.O.B. Avantis Grenzüberschreit-endes Gewerbegebiet AC-Heerlen N.V.**

- 33,33 **Avantis Services N.V.** 33,33

55 **GEGRA Gewerbegrund-stücksgesellschaft mbH**

32,5 **AGIT Aachener Gesellschaft für Innovation und Technologietransfer mbH**

- 13 **Technologie-zentrum Jülich GmbH**
- 3 **HIMO Betreiberges. Monschau mbH**
- 6 **DLZ Stolberg GmbH**
- 5,33 **Technologiepark Herzogenrath GmbH**
- 4,1 **CMC Übach-Palenberg GmbH**
- 5 **EBC Herzogenrath GmbH & Co. KG**

20 **FWA Forschungsflugplatz Würselen-Aachen GmbH**

Sparte Entsorgung

25 **ZEW Zweckverband Entsorgungsregion West**

93,75 **AWA Entsorgung GmbH**

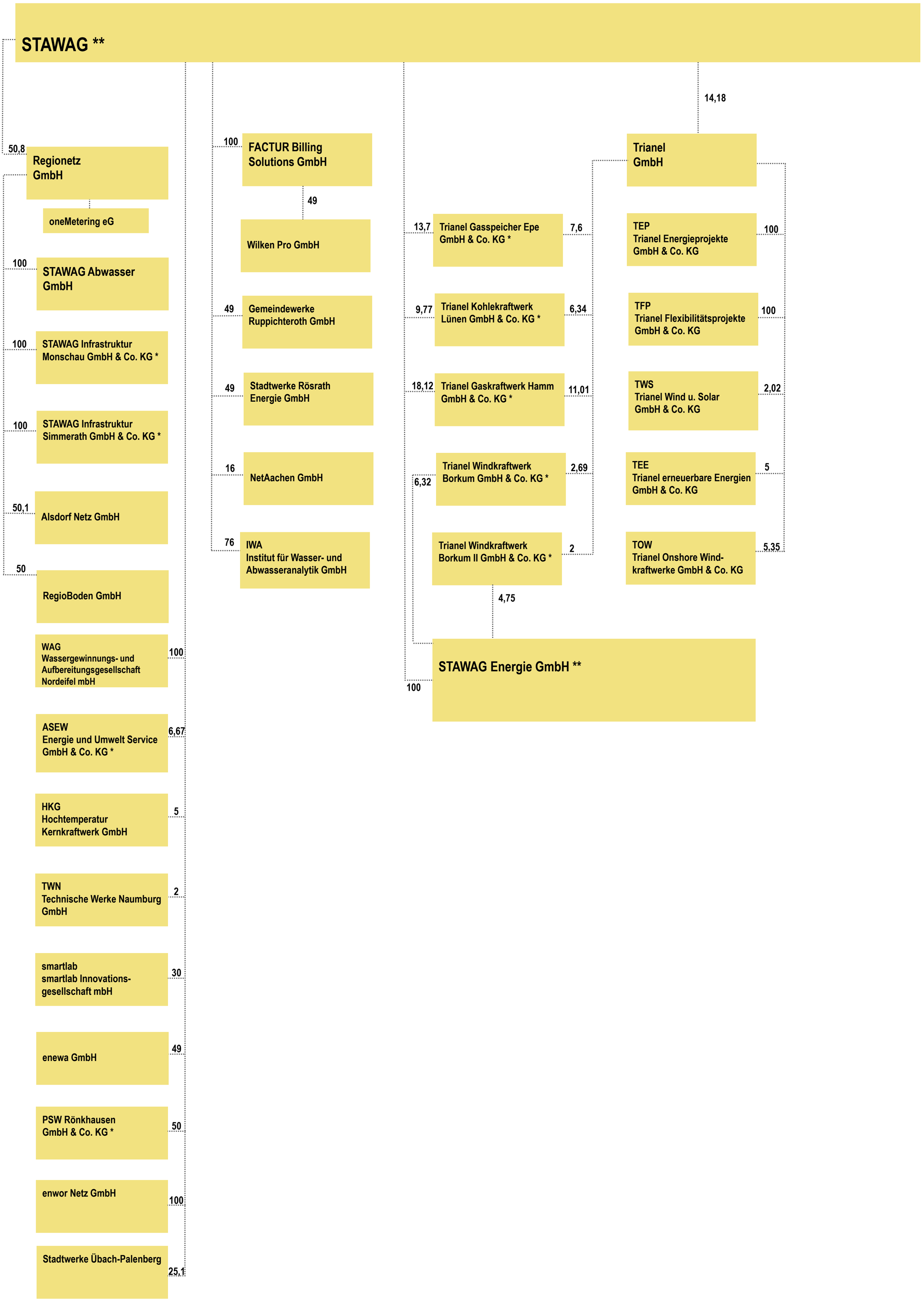
3,125 **AWA Service GmbH** 100

100 **Materis GmbH**

50 **MWA Weisweiler Verwaltungs GmbH**

50 **MVA Weisweiler GmbH & Co. KG**

Stand: 31.12.2024



*Selbständige Verwaltungs GmbH vorhanden
** Weitere Beteiligungen siehe Folgeseite

Stand: 31.12.2024

STAWAG Energie GmbH

- 100 STAWAG Energie Komplementär GmbH
- 100 STAWAG Energie B.V
- 100 Solarpark Gödenroth GmbH & Co. KG
- 99 Solarpark Herzogenrath GmbH & Co. KG
- 100 Solarpark Ilbesheim GmbH & Co. KG
- 100 Windpark Laudert GmbH & Co. KG
- 100 Windpark Aachen-Nord GmbH & Co. KG
- 100 Windpark Simmerath GmbH & Co. KG
- 100 Windpark Simmerath II GmbH & Co. KG
- 100 Windpark Münsterwald GmbH & Co. KG
- 100 Windpark Jülich GmbH & Co. KG
- 100 Windpark Monschau GmbH & Co. KG
- 100 Windpark Erftstadt GmbH & Co. KG
- 100 Solaranlage Giebelstadt II GmbH & Co. KG *
- 100 Windpark Nieder-Schleidern GmbH & Co. KG
- 59 Windpark Riegenroth GmbH & Co. KG
- 50 Windpark Fischbachhöhe GmbH & Co. KG
- 49 Windpark Oberwesel II GmbH & Co. KG
- 49 Windpark Oberwesel III GmbH & Co. KG
- 49 ELWEA GmbH
- 100 ELWEA Verw. und Beteiligungsgesellschaft mbH
- 100 WEA Marl Betreibergesellschaft mbH & Co. KG
- 100 WEA Dorsten Betreibergesellschaft mbH & Co. KG

- 50 STAWAG Solar GmbH
  - 100 STAWAG Solar Komplementär GmbH
  - 100 Solarpark Metzdorf GmbH & Co. KG
  - 100 Solarpark Albessen GmbH & Co. KG
  - 100 Windpark Aldenhoven GmbH & Co. KG
  - 100 Windpark Gödenroth GmbH & Co. KG
  - 100 Windpark Düren-Echtz GmbH & Co. KG
  - 100 Windpark Oberwesel GmbH & Co. KG — 14,6
  - 100 Windpark Braunshorn GmbH & Co. KG — 9,8
  - Umspannwerk Windpark Hunsrück GmbH & Co. KG
  - 100 Windpark Lingerhahn GmbH & Co. KG — 13
  - 100 Windpark Linnich GmbH & Co. KG

- 50 Trave EE TRAVE Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG
  - 100 TRAVE Erneuerbare Energien Verwaltungs GmbH
  - 100 TRAVE Erneuerbare Energien Beteiligungs-komplementär GmbH
  - 100 Trave Photovoltaik GmbH & Co. KG
  - 100 Windmüllerei Broderstorf IV GmbH & Co. KG
  - 100 Windpark Bokelfeld GmbH & Co. KG
  - 50 Regio Nord Wind GmbH
  - 50 Windpark Strassen GmbH & Co. KG
  - 100 Windpark Heilshoop GmbH & Co. KG
  - 100 Windpark Rohlsdorf
  - 100 Windpark Schülp-Jevenstedt
  - 59,9 Solar Power Turnow West I GmbH & Co. KG — 40,1
    - 50 Infrastruktur Turnow West GmbH & Co. KG
      - 50 Solar Power Turnow West II GmbH & Co. KG — 59,9 / 40,1
  - 56 Solarpark Ronneburg GmbH & Co. KG — 44
  - 59,9 Windpark Beltheim II GmbH & Co. KG — 40,1

STAWAG

- 25,1 Stadtwerke Lübeck Energie GmbH
  - 74,9 Trave Netz GmbH
  - 14,5 Nysted I A/S
  - 2,1 Trianel Kohlekraftwerk Lünen GmbH & Co. KG

*Selbständige Verwaltungs GmbH vorhanden

Wesentliche Beteiligungen der Stadt Aachen zum 31.12.2024

	Stammkapital (TEUR)	direkter Anteil Stadt Aachen	mittelbare Beteiligung über	Eigenkapital (TEUR)	Bilanzsumme (TEUR)	Eigenkapital-quote	Umsatzerlöse (TEUR) (incl. Bestandveränderungen und aktivierte Eigenleistungen)	Ergebnis nach Steuern(TEUR)	Jahresüberschuss/ -fehlbetrag (TEUR)	Bemerkung	Verbindung zum städtischen Haushalt
Aachener Parkhaus GmbH	200	0,00%	Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH und Aachener Straßenbahn und Ernergieversorgungs AG	10.590	18.740	56,5%	16.231	1.896	1.703		keine direkte Verbindung zum städtischen Haushalt
Aachener Stadion Beteiligungs GmbH	25	100,00%	-	0	20.114	0,0%	1.910	-2.105	-2.142		Im HHj 2023 erfolgt ein Verlustausgleich gegenüber der ASB i.H.v. 1.766 TEUR. Gem. Ratsbeschluss wird der ASB ein jährlicher Verlust aus dem Stadionbetrieb bis zu einer Höhe von 2 Mio. EUR ausgeglichen. Der Berechnungsmodus für den ausgleichsfähigen Verlust der ASB basiert aber nicht alleine auf dem Unternehmensergebnis der GuV.
Aachener Straßenbahn und Energieversogungs AG	6.021	5,10%	zusätzlich mittelbare Beteiligung (94,900%) über die Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH	9.332	193.824	4,8%	70.625	-35.638	0	Jahresergebnis nach Verlustausgleich	Die ASEAG erhielt für das Geschäftsjahr 2024 Zahlungen der Stadt i.H.v. 19.353 TEUR.
AGIT Aachener Gesellschaft für Innovation und Technologietransfer mbH	3.075	32,50%	-	21.629	23.944	90,3%	1.906	-147	-165		Zuschuss zum laufenden Betrieb für das Geschäfts- und Haushaltjahr 2024: 231 TEUR
AVANTIS Services N.V.	334	33,33%	zusätzlich mittelbare Beteiligung über Grenzüberschreitendes Gewerbegebiet Aachen-Heerlen N.V. (33,333%)	1.409	1.489	94,6%	nicht vergleichbare Gliederung der G&V (AG nach niederländischem Recht). Für einzelne Erlöspositionen siehe Gewinn- und Verlustrechnung der Gesellschaft	196	196		Gewinne und Verluste werden vorgetragen. Eine Ausgleichspflicht ist nicht vereinbart. Ein Verlustausgleich hat bisher auch nicht stattgefunden.
AWA Entsorgung GmbH	640	3,13%	außerdem mittelbare Beteiligung über den Zweckverband Entsorgungsregion West (93,75%)	27.458	114.174	24,0%	42.164	3.161	3.032		Gewinne und Verluste werden regelmäßig vorgetragen.
Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH	14.050	99,99%	-	59.827	172.932	34,6%	22.107	4.425	4.423		2024 keine direkte Verbindung zum städtischen Haushalt Dividende / Ausgleichszahlung ASEAG
EUROGRESS AACHEN Betriebs GmbH	25	100,00%	-	291	381	76,4%	924	42	42		Gewinne und Verluste werden regelmäßig vorgetragen.
Forschungsflugplatz Würselen-Aachen GmbH	57	20,00%	-	307	8.302	3,7%	440	1	0		Anteilige Verlustübernahme i.H.v. 115 TEUR
Gewerbegrundstücksgesellschaft mbH	1.024	55,00%	-	4.832	7.068	68,4%	17	-493	-493		Zuschuss an GEGRA: 51 TEUR
gewoge AG	12.300	60,73%	zusätzlich mittelbare Beteiligung über Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH (5,920%)	61.683	263.727	23,4%	44.530	5.891	4.483		Es erfolgt eine jährliche Dividendenzahlung an den Eurogress Aachen. Für 2023 betrug diese 1.701 TEUR (netto 1.252 TEUR).
Grenzüberschreitendes Gewerbegebiet Aachen-Heerlen N.V.	4.992	25,00%	-	-1.310	10.066	-13,0%	nicht vergleichbare Gliederung der G&V (AG nach niederländischem Recht). Für einzelne Erlöspositionen siehe Gewinn- und Verlustrechnung der Gesellschaft	-505	-505		Gewinne und Verluste werden vorgetragen. Ein Verlustausgleich hat bisher nicht stattgefunden.
Kur- und Badegesellschaft mbH	205	100,00%	-	3.705	29.503	12,6%	12.259	-3.396	0	Jahresergebnis nach Erträgen aus Verlustübernahme	Nach Erträgen aus Verlustübernahme durch die Stadt Aachen i.H.v. 3.489 TEUR ist das handelsrechtliche Ergebnis ausgeglichen.
MVA Weisweiler GmbH & Co. KG	25	0,00%	Zweckverband Entsorgungsregion West und AWA Entsorung GmbH	5.000	53.016	9,4%	47.457	6.868	6.727		keine direkte Verbindung zum städtischen Haushalt
regio iT - gesellschaft für informationstechnologie mbh	1.500	10,09%	zusätzlich mittelbare Beteiligung (37,64 %) über die Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH	18.834	70.123	26,9%	164.663	4.122	4.095		Die Stadt Aachen erhielt für Ihren direkten Anteil für das Geschäftsjahr 2024 im Haushaltsjahr 2025 eine Nettogewinnausschüttung i.H.v.221 TEUR (278 TEUR vor Steuern).

Regionetz GmbH	1.000	0,00%	Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH und STAWAG - Stadt und Städteregionswerke Aachen AG	271.951	740.303	36,7%	559.174	53.120	0	Jahresergebnis nach Ergebnisabführung	keine direkte Verbindung zum städtischen Haushalt
Städtische Entwicklungsgesellschaft Aachen GmbH & Co. KG	25	100,00%	-	11.893	17.149	69,4%	191	-941	-949		Für das Jahr 2024 ist ein städtischer Verlustausgleich gegenüber der SEGA i.H.v. 566 TEUR als Verbindlichkeit eingebucht worden. Aus der bestehenden Verbindlichkeit wurden in 2024 839 TEUR an die SEGA ausgezahlt. Gemäß Ratsbeschluss/ Patronatserklärung ist der ausgleichspflichtige Verlust auf maximal 3 Mio. EUR in drei Jahren (2023 bis 2025) und max. 1,5 Mio. EUR pro Jahr begrenzt.
STAWAG - Stadt- und Städteregionswerke Aachen AG	58.102	0,00%	Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH	248.116	1.030.205	24,1%	729.562	71.466	10.000	Jahresergebnis nach Ergebnisabführung	keine direkte Verbindung zum städtischen Haushalt
STAWAG Energie GmbH	3.000	0,00%	Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH / STAWAG - Stadt und Städteregionswerke Aachen AG	129.339	156.687	82,5%	16.076	10.518	0	Jahresergebnis nach Ergebnisabführung	keine direkte Verbindung zum städtischen Haushalt
Trianel GmbH	20.153	0,00%	Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH und STAWAG - Stadt und Städteregionswerke Aachen AG	133.342	815.362	16,4%	8.451.382	58.853	58.807		keine direkte Verbindung zum städtischen Haushalt
Wassergewinnungs- und -aufbereitungsgesellschaft Nordeifel mbH	1.200	0,00%	Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH und STAWAG - Stadt und Städteregionswerke Aachen AG	26.020	63.613	40,9%	28.649	2.513	2.454		keine direkte Verbindung zum städtischen Haushalt

Gesellschaft: Aachener Parkhaus GmbH

Rechtsform: GmbH

Gesellschafter: Aachener Straßenbahn und Energieversorgungs AG (100%)

Gremien: Gesellschafterversammlung, Aufsichtsrat

Stammkapital: 200 TEUR

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz (TEUR)		2022		2023		2024	
A.	Anlagevermögen	7.819	93%	8.328	53%	8.787	47%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	167	2%	91	1%	85	0%
II.	Sachanlagen	7.652	91%	8.237	52%	8.702	46%
III.	Finanzanlagen	0	0%	0	0%	0	0%
B.	Umlaufvermögen	614	7%	7.478	47%	9.953	53%
I.	Vorräte	0	0%	0	0%	0	0%
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	591	7%	7.438	47%	9.897	53%
III.	Wertpapiere	0	0%	0	0%	0	0%
IV.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	23	0%	40	0%	56	0%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	5	0%	2	0%	0	0%
Bilanzsumme Aktiva		**8.439**		**15.808**		**18.740**	
A.	Eigenkapital	2.666	32%	8.887	56%	10.590	57%
I.	Gezeichnetes Kapital	200	2%	200	1%	200	1%
II.	Kapitalrücklage	11	0%	5.011	32%	5.011	27%
III.	Gewinnrücklagen	2.455	29%	3.676	23%	5.379	29%
B.	Rückstellungen	1.066	13%	1.793	11%	1.533	8%
C.	Verbindlichkeiten	4.696	56%	5.115	32%	6.615	35%
D.	Rechnungsabgrenzungsposten	10	0%	14	0%	1	0%
Bilanzsumme Passiva		**8.439**		**15.808**		**18.740**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2022	2023	2024
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	12.560	15.416	16.231
sonstige betriebliche Erträge	375	309	209
Betriebsleistung	**12.935**	**15.725**	**16.441**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	6.930	8.786	9.000
Personalaufwand	2.004	2.252	2.388
Abschreibungen	873	943	944
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.104	2.267	2.268
Betriebserfolg	**1.024**	**1.477**	**1.841**
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	194
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	76	66	138
Finanzergebnis	-76	-66	56
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	**948**	**1.411**	**1.896**
sonstige Steuern	193	191	193
Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0
Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne	0	0	0
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**755**	**1.221**	**1.703**

Lagebericht

1. Grundlage des Unternehmens

Die Aachener Parkhausgesellschaft GmbH (APAG) bewirtschaftet in Aachen seit Dezember 2024 mit Hinzukommen des EBV-Carres 19 Parkobjekte und mit rund 10.500 Stellplätzen den Großteil der privatwirtschaftlich betriebenen Parkflächen in Aachen.

Darüber hinaus werden nach der Vertragskündigung des Parkobjektes in Datteln zum 31.10.2024 derzeit noch zwei überregionale Parkobjekte mit insgesamt über 920 Stellplätzen bewirtschaftet.
Die Parkobjekte, überwiegend zentral im Innenstadtbereich der Stadt Aachen gelegen, sind in der Regel 24 Stunden für APAG-Kund: innen geöffnet. Die APAG bietet unterschiedlichste Produkte rund um das Parken und bedient alle strategisch wichtigen Zielgruppen, wie z.B. Kurz- und Mietparker:innen. Als Besonderheit sind hier über 25.500 Miet- und "Nupsi"-Parker: innen zu nennen. Der „Nupsi“ ist ein RFIDlong-Range-Medium zur Authentifizierung an den Parkhausein- und -ausgängen. Zudem bietet die APAG an sieben Standorten über 150 Ladepunkte für Elektrofahrzeuge an. Kundinnen können hier mit der kontaktlosen Girocard (Giro-e) oder dem Mobility-Key den Ladevorgang starten.

Als Partnerin der Mobilität hat die APAG seit Mitte des Jahres ihr Angebot auf das Fahrradparken erweitert. Hierbei können die Kundinnen an sieben Bike-Stationen ihre Fahrräder unterstellen. Insgesamt werden von der APAG über 180 gesicherte Fahrradstellplätze angeboten. Die Nutzung wird analog zur E-Mobilität mit dem Mobility-Key ermöglicht.

Modernste Leitstandtechnik sowie ein rund um die Uhr besetzter Leitstand steuern alle Anlagen über modernste Technik an. Es besteht Sprechkontakt zu den Parkobjekten, die zentralen Störmeldungen sowie ein mobiler Service werden ebenfalls darüber koordiniert. Die Aufschaltung von über 1.000 Kameras und Gegensprechstellen garantiert ein Höchstmaß an Sicherheit für APAG-Kund: innen.
Das Know-how der APAG in diesem Bereich wird auch für die Überwachung von Drittobjekten, z.B. Industriebauten oder Rechenzentren, außerhalb der APAG-eigenen Parkobjekte eingesetzt.

Seit vielen Jahren ist die APAG darüber hinaus für die Stadt Aachen eine verlässliche Partnerin bei der Bewirtschaftung von über 480 Parkscheinautomaten.

Eingebunden im kommunalen Konzernverbund der Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH Aachen (E.V.A.) und dank der engen Zusammenarbeit mit der Muttergesellschaft Aachener Straßenbahn und Energieversorgungs-AG (ASEAG) ist die APAG für ihre Geschäftspartner: innen ein Garant an Kontinuität und Sicherheit.

Nach dem Erwerb sämtlicher Geschäftsanteile der APAG durch die ASEAG besteht seit dem 1. Januar 2003 ein Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag.

Allgemeine kaufmännische Verwaltungsleistungen werden von der Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mit beschränkter Haftung Aachen (E.V.A.) ausgeführt.

2. Wirtschaftsbericht

Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die gesamtwirtschaftlichen und branchenbezogenen Rahmenbedingungen haben nur einen sehr begrenzten Einfluss auf den Geschäftsverlauf der APAG. Wesentlich relevanter sind eher subjektive Kriterien, wie die Baustellensituation rund um die von der APAG betriebenen Parkflächen und die seitens der APAG nicht beeinflussbare allgemeine Frequentierung der Aachener Innenstadtbereiche, beispielsweise für Einkaufs- oder Freizeitzwecke.

Die Sanierung des Parkhauses Rathaus wird zu Beginn des Jahres 2025 starten, derzeit sind die Planer bereits mit der Detailplanung und der dazugehörigen Ausschreibung beschäftigt. Für 2024 gab es deshalb keine Ergebnisbelastung durch großflächige oder längerfristige Sperrungen.

Es kann nicht abschließend geklärt werden, ob die im Folgenden dargestellten Parkvorgangs-Rückgänge in der Innenstadt auf die Sperrung der A544 und die damit verbundene schwierigere Erreichbarkeit der Innenstadt zurückzuführen sind.

Geschäftsverlauf

Das Ergebnisniveau im Geschäftsjahr 2024 liegt nach aktuellem Stand bei 1,703 Mio. EUR und ist eine deutliche Steigerung zum Vorjahr (ca. 0,482 Mio. EUR). Mit diesem Ergebnis ist der Plan von 0,847 Mio. EUR deutlich überschritten worden.

In den Innenstadthäusern (Rathaus, Galeria Kaufhof und Couvenstraße) konnten die Erwartungen auf der Basis der Ergebnisse aus dem Jahr 2023, gesamtheitlich betrachtet, nicht vollständig erfüllt werden. Sie blieben in der Summe leicht hinter den Einnahmeerwartungen zurück.

Die übrigen Objekte in Aachen haben die Erwartungen vollumfänglich erfüllt. Hier sind insbesondere die Parkflächen am Klinikum Aachen zu nennen, die deutlich über Plan abgeschlossen haben.
Das Parkhaus in Berlin verzeichnete im Jahr 2024 einen leichten Anstieg des Umsatzes und erzielte somit höhere Einnahmen im Vergleich zum Jahr 2023.

Für das Jahr 2024 sind die geplanten Einnahmen aus dem Bereich der Dauerparker: innen leicht übertroffen worden.

Finanzielle und nichtfinanzielle Leistungsindikatoren

Zur internen Steuerung des Unternehmens werden die folgenden bedeutsamsten finanziellen und nichtfinanziellen Leistungsindikatoren, die für das Verständnis des Geschäftsverlaufs und der Lage der Gesellschaft von Bedeutung sind, herangezogen:

- Anzahl Parkplätze
- Anzahl Kurzparkvorgänge
- Anzahl Dauerparker: innen
- Jahresergebnis

In Tausend	Wirtschaftsplan	Jahresabschluss	Abweichung
Anzahl Parkplätze (nicht in TSD)	12.951	11.764	-1.187
Anzahl Kurzparkvorgänge	2.904	2.886	-18
Umsatzerlöse Kurzparker	11.857	11.814	-43
Anzahl Dauerparker (nicht in TSD)	3.554	3.632	78
Umsatzerlöse Dauerparker	2.773	2.914	141
Pacht Parkhäuser	5.047	5.009	-38
Jahresergebnis	847	1.703	856

Ertragslage

Die Umsatzerlöse des Jahres 2024 liegen mit 16.231 TEUR um 815 TEUR (5,3 %) über dem Vorjahreswert.

Bei dem Kurzparker: innen stiegen die Erlöse um 431 TEUR (3,8 %), bei dem Dauerparker: innen um 37 TEUR (1,3 %).

Die sonstigen Umsatzerlöse erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um 347 TEUR (30,1 %).
Ausschlaggebend sind im Wesentlichen die höheren Erlöse aus der Leerung und Wartung der Parkscheinautomaten um 243 TEUR gegenüber der ASEAG. Bei sonstigen Erlösen gegenüber Dritten wurden ebenfalls Zuwächse verzeichnet; hauptsächlich bei den Stromlieferungen an den Ladesäulen (+ 64 TEUR).

Die Materialaufwendungen erhöhten sich um 214 TEUR (2,4 %).

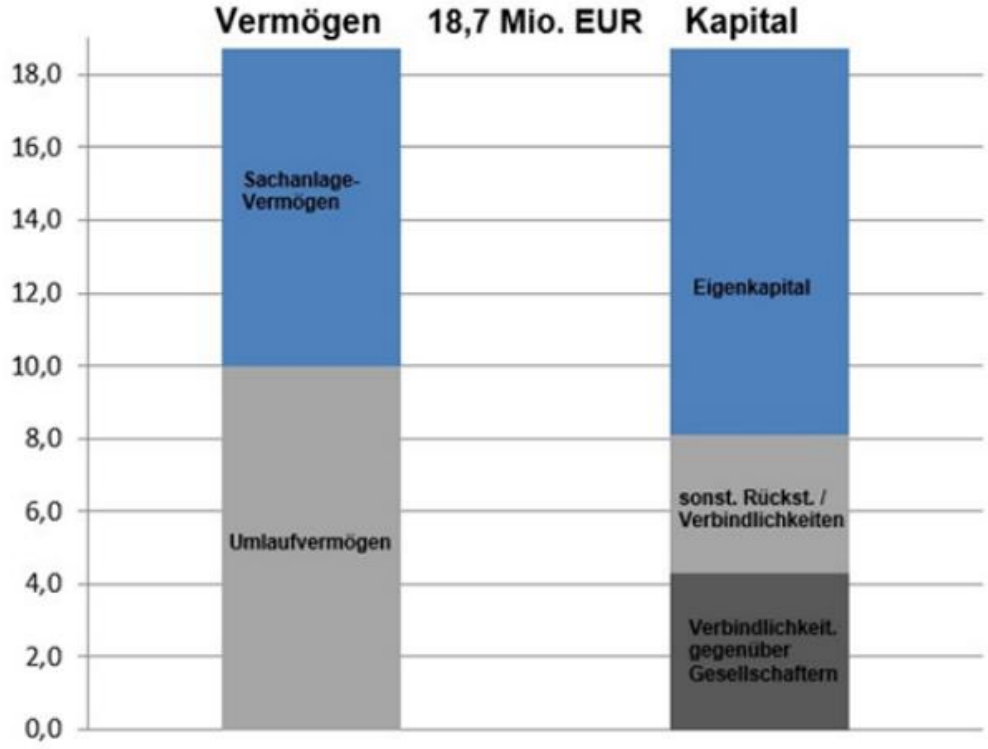
Ursächlich hierfür sind vorwiegend folgende Faktoren:

a) Die Pachtaufwendungen erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um 230 TEUR (4,80 %) und wurden beeinflusst durch die umsatzbedingten Pachterhöhungen in mehreren Parkhäusern, hiervon waren insbesondere die Parkflächen am UKA mit 115 TEUR betroffen. Die erstmalige Bewirtschaftung des Parkhauses EBV Carre ab Dezember 2024 bewirkte einen Pachtanstieg um 62 TEUR.

b) Die Aufwendungen für Wartung und Instandhaltung in den Parkhäusern stiegen gegenüber dem Vorjahr insgesamt um 66 TEUR.

Die Personalaufwendungen erhöhten sich um 136 TEUR (6,1 %) auf 2.388 TEUR.
Das Finanzergebnis in Höhe von 56 TEUR (sonstige Zinserträge abzüglich Zinsaufwendungen) stieg gegenüber dem Vorjahr (- 66 TEUR) um 122 TEUR an. Es resultiert im Wesentlichen aus der im Vergleich zum Vorjahr erhöhten Verzinsung des Cash-Pooling Guthabens bei der E.V.A. (147 TEUR) sowie der Verzinsung einer befristeten zweckgebunden Überlassung von 5 Mio. EUR an die ASEAG (47 TEUR).

Der Jahresüberschuss von 1.703 TEUR wird in voller Höhe in die Gewinnrücklagen eingestellt.



Finanz- und Vermögenslage

Die APAG ist in das konzernweite Cash-Pooling-System der E.V.A. eingebunden. Es besteht eine Cash- Pooling-Vereinbarung mit der E.V.A.

Die Bilanzsumme erhöhte sich von 15,8 Mio. EUR um 3,0 Mio. EUR auf 18,8 Mio. EUR.
Auf der Aktivseite der Bilanz stieg das Anlagevermögen um 0,5 Mio. EUR an. Ursächlich sind die Zugänge betreffend der Kernsanierung Parkhaus Rathaus in Höhe von 0,4 Mio. EUR.

Das Umlaufvermögen wuchs um 2,5 Mio. EUR an, im Wesentlichen durch den Anstieg des E.V.A. Cash- Pooling Guthabens um 2,4 Mio. EUR.

Auf der Passivseite der Bilanz nahm das Eigenkapital um 1.703 TEUR infolge der Einstellung des Jahresüberschusses 2024 in die Gewinnrücklagen zu.

In der Bilanzposition „Verbindlichkeiten“ führten mehrere gegenläufige Effekte zu einer Erhöhung in Höhe von 1.560 TEUR. Wesentlich für den Anstieg war die Erhöhung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (1.085 TEUR). Diese Verbindlichkeiten betrafen hauptsächlich die am Ende des Geschäftsjahres durchgeführten Sanierungsmaßnahmen, vor allem im Galeria Kaufhof City sowie die Ausstattung des Parkhauses EBV-Carré mit technischen Anlagen infolge der erstmaligen Bewirtschaftung.

Zum Jahresende bestehen folgende Gesellschafterdarlehen:

- Ein Restbetrag in Höhe von 1,1 Mio. EUR mit einer Restlaufzeit bis zum 31.07.2033 und quartalsweisen Tilgungen in Höhe von 20 TEUR aus einem zwischenzeitlich um 10 Jahre verlängerten Gesellschafterdarlehen aus dem Jahr 2013. Hiermit wurden die Investitionen in die Parkflächen am UKA finanziert.

- Des Weiteren besteht ein Gesellschafterdarlehen in Höhe von 3,0 Mio. EUR, dessen ursprüngliche Laufzeit bis zum 30.12.2015 bis zum 30.12.2025 verlängert wurde. Dieses Darlehen ist die Nachfolge eines Darlehens aus dem Jahr 2011, welches teilweise die Investitionen in das Parkhaus Tivoli finanzierte.

Über die Abschreibungen der durch die langfristigen Darlehen finanzierten Investitionen und eine dementsprechend sinkende Gewinnabführung an die Gesellschafterin ASEAG werden die laufenden Tilgungsraten maßgeblich finanziert. Im Rahmen der Cash-Pooling-Vereinbarung mit der E.V.A. kann die Gesellschaft zusätzlich jederzeit über kurzfristige Finanzmittel verfügen.

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin ASEAG reduzierten sich um 128 TEUR auf 4.326 TEUR. Enthalten sind kurzfristige und langfristige Darlehensverbindlichkeiten, Verbindlichkeiten aus dem Dienstleistungsvertrag sowie Umsatzsteuerverbindlichkeiten.

Entwicklung der Umsatzerlöse

In Tausend	Jahresabschluss 2023	Wirtschaftsplan 2024	Jahresabschluss 2024	Abweichung 2024 (Ist/Plan)
Umsatzerlöse Kurzparker	11.384	11.857	11.814	-43
Umsatzerlöse Dauerparker	2.877	2.773	2.914	118

3. Prognosebericht einschließlich Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Im Jahr 2024 hat sich gezeigt, dass die an den Planzahlen vorgenommenen Bereinigungen überwiegend zu einem klareren Ergebnis geführt haben. Grundlage für die Planung waren die Zahlen aus dem Jahr 2023.

Hinter dieser Planungsgrundlage sind die Einnahmen nur im Bereich der Kurzparker geringfügig zurückgeblieben. Das liegt zum überwiegenden Teil am Rückgang der Parkvorgänge in den Innenstadthäusern.

Bislang kann nicht sicher gesagt werden, ob das eine Folge der schwierigen Erreichbarkeit der Innenstadt wegen der Sperrung der A544 ist oder ob sich hier ein grundlegend geändertes Parkverhalten in der Innenstadt niederschlägt.

Für die Innenstadterreichbarkeit lässt sich jetzt schon absehen, dass selbst nach Ende der Sperrung der A544 (mit der im Laufe des Jahres 2025 zu rechnen ist) eine Vielzahl großer Baustellen weiterhin zu Einschränkungen führen wird.

Im Bereich der Ausgaben haben sich die Energiepreise stabilisiert und konnten für die kommenden Jahre zu marktgerechten Konditionen gesichert werden. Das Vorkriegsniveau bleibt jedoch unerreichbar. Aufgrund der unruhigen Weltlage besteht weiterhin eine gewisse Unsicherheit.

Die seit Jahren geplante Sanierung des Parkhauses Rathaus startet Anfang 2025. Die bereits 2024 abgeschlossenen Ausschreibungen haben gezeigt, dass die dafür veranschlagten Kosten realistisch sind. Aktuell geht die Planung davon aus, dass die APAG die notwendigen finanziellen Mittel ohne zusätzliche Fremdmittel aufbringen kann. Dies wird durch eine Einzahlung der ASEAG in die Rücklagen der APAG in Höhe von 5,0 Mio. EUR sowie durch die Thesaurierung ihrer Ergebnisse ermöglicht.

Weiterhin gilt, dass aufgrund der allgemeinen politischen Entwicklungen zum Klimaschutz die Risiken aus freiwilligen oder erzwungenen Nutzerverhaltensänderungen für einen Parkhausbetreiber weiter zunehmen werden. Faktoren wie ein steigendes Umweltbewusstsein durch die Klimadebatte, die Einführung von Tempo-30-Zonen in Innenstädten, der zunehmende Online-Handel sowie weitere Einschränkungen des motorisierten Individualverkehrs spielen hierbei eine Rolle.

Es bestehen aber auch Chancen. Insbesondere die Umgestaltung von Straßenräumen zum Entfall von Parkplätzen im öffentlichen Raum kann zu Wanderbewegungen in die Parkhäuser führen. Daher ist es wichtig, dass die Stadt Aachen das Verhältnis zwischen dem günstigeren Parken im Parkhaus und dem teureren Parken am Straßenrand beibehält. Dieses wurde im Jahr 2023 durch die Erhöhung der Parkgebühr am Straßenrand auf 3,00 EUR pro Stunde wiederhergestellt und sollte auch bei zukünftigen Tarifsteigerungen in den Parkhäusern entsprechend angepasst werden.

Die über das Forschungsprojekt ALigN in den APAG-Parkhäusern errichteten Wallboxen werden zunehmend genutzt. Mit Einnahmen in Höhe von ca. 326 TEUR im Jahr 2024 stellen die Einnahmen daraus zunehmend eine relevante Größe dar. Hier ist von einem weiteren Anstieg auszugehen.

Darüber hinaus bereitet sich die APAG in enger Abstimmung mit der Stadtverwaltung Aachen darauf vor, die Chancen der Digitalisierung zu nutzen.

Ziel ist es, Bürger:innen und Besucher:innen der Stadt Aachen ein nahtloses Parkangebot aus einer Hand bereitzustellen. Mit nur einer einzigen Registrierung soll künftig die Nutzung aller Parkflächen der Stadt (Straßenrand) und der APAG (Parkhäuser) möglich sein. Diese durchgängige Parkflächennutzung eröffnet unter anderem neue Möglichkeiten der Tarifgestaltung für das Anwohnerparken. Damit kann das langwierige und wenig umweltfreundliche Parkplatzsuchen in den innerstädtischen Wohnvierteln Aachens reduziert werden.

Ein erster Schritt in diese Richtung ist das Förderprojekt KOMPAKT, an dem die APAG gemeinsam mit weiteren städtischen und kommunalen Unternehmen teilnimmt.

Die im Rahmen des Forschungsprojekts AachenMooVe! von der Stadt Aachen angeschafften Fahrradabstellanlagen in den drei APAG-Parkhäusern Galeria Kaufhof, Rathaus und Adalbertsteinweg wurden erstmals über ein gesamtes Jahr hinweg betrieben. Derzeit sind sie über den APAG-Mobility-Key zugänglich; parallel wird jedoch an diskriminierungsfreien Zugangsformen gearbeitet.

Trotz der hohen Öffentlichkeitswirksamkeit sind weiterhin keine nennenswerten Auswirkungen auf das Finanzergebnis zu erwarten. Dennoch leisten diese Maßnahmen - gemeinsam mit dem im Jahr 2023 gestarteten Aufstellen von Paketstationen sowie bereits etablierten Projekten wie den Kunstfenstern und Spendenautomaten - einen

bedeutenden Beitrag dazu, die Parkhäuser zu modernen Begegnungsstäte ten mit vielfältigen Angeboten zu entwickeln.

Neben dem Ziel, auch in Zukunft weitere Projekte und Tätigkeitsfelder zu erschließen, verfolgt die APAG aufmerksam die Entwicklungen städtischer Vorhaben. Dazu zählen insbesondere die geplante Neugestaltung des Bushofs, die Entwicklungen rund um den Büchel sowie die Umgestaltung des Theaterplatzes. Diese Projekte werden voraussichtlich Einfluss auf die bisherigen Verkehrsströme und das Kaufverhalten haben, wodurch sich auch Veränderungen im Parkverhalten in Aachen ergeben könnten - deren genaue Auswirkungen jedoch derzeit noch nicht absehbar sind.
Während die politische Diskussion zur Zukunft des Bushofs noch andauert, erwartet die Stadt Aachen durch die Umgestaltung des alten Büchel-Geländes eine Aufwertung der Innenstadt. Dies könnte zu einem erhöhten Besucheraufkommen führen, wovon auch die APAG als Parkhausbetreiberin profitieren würde.

Mit Spannung wird zudem die Entwicklung des ehemaligen „Lust for Life“-Areals verfolgt. Die Stadt Aachen plant hier die Etablierung des Hauses der Neugier - ein weiteres wichtiges Element zur Stärkung der östlichen Innenstadt.

Die Nutzung der Technik des Leitstandes für Sicherheitsdienstleistungen auch außerhalb der Parkobjekte der APAG wird weiterhin fortgeführt, ist aber für die Gesamtsituation der APAG von untergeordneter Bedeutung.
Nach den Investitionen im Geschäftsjahr 2024 in Höhe von ca. 1.403 TEUR sind für das Geschäftsjahr 2025 derzeitig Investitionen in Höhe von ca. 7.337 TEUR für laufende Maßnahmen im Wirtschaftsplan enthalten.

Auch im Geschäftsjahr 2024 hat die APAG mit Hilfe eines adäquaten Risikomanagementsystems und basierend auf dem im gesamten E.V.A.-Konzern gültigen Risiko-Handbuch eine Risikoinventur zur Identifizierung der Risiken durchgeführt und die Ergebnisse dokumentiert. Hier sind weiterhin insbesondere die Risiken von Bedeutung, die sich aus den Verpflichtungen im Zusammenhang mit langfristigen Pachtverträgen ergeben. Dies können neben den vertraglichen Pachtzahlungen insbesondere auch Instandhaltungsverpflichtungen bzw. Reinvestitionsverpflichtungen sein, die mit zunehmendem Alter der gepachteten Objekte tendenziell ansteigen. Das oben aufgeführte Zinsrisiko ist jedoch auch erheblich und schwer zu evaluieren.

Der Wirtschaftsplan für 2025 sieht Umsatzerlöse in Höhe von 15.708 TEUR und ein Ergebnis in Höhe von 115 TEUR vor.

Als wesentliche Risiken, die sich auf den Wirtschaftsplan auswirken können, sind die Sperrung der A544 sowie die insgesamt steigenden Kosten im Bereich Energie und Drittleistungen zu nennen. Dar- über hinaus ist es für die technischen Abteilungen nur schwer absehbar, ob in anderen Parkhäusern Sanierungsbedarfe entstehen, die den derzeitig in der Planung abgebildeten Ansatz übersteigen. Dies ist zum einen auf die Besonderheiten von Betonbauten zurückzuführen, bei denen Schäden teilweise erst sehr spät erkannt werden und zum anderen auf die sehr volatile Entwicklung der Kosten für Betonsanierungen auf der Einkaufsseite.

4. Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung

Die Gesellschaft hat den im Gesellschaftsvertrag vorgegebenen und der Aufsichtsbehörde der Stadt Aachen angezeigten öffentlichen Zweck "Schaffung und Vorhaltung von allgemein zugänglichen Parkflächen" im Berichtsjahr voll erfüllt.

Gesellschaft: Aachener Stadion Beteiligungs GmbH

Rechtsform: GmbH

Gesellschafter: Stadt Aachen (100%)

Gremien: Gesellschafterversammlung

Stammkapital: 25 TEUR

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz (TEUR)		2022		2023		2024	
A.	Anlagevermögen	877	4%	986	5%	1.128	6%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	1	0%	5	0%	6	0%
II.	Sachanlagen	876	4%	981	5%	1.122	6%
III.	Finanzanlagen	0	0%	0	0%	0	0%
B.	Umlaufvermögen	2.701	14%	2.390	12%	1.973	10%
I.	Vorräte	8	0%	0	0%	0	0%
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	177	1%	125	1%	241	1%
III.	Wertpapiere	0	0%	0	0%	0	0%
IV.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	2.516	13%	2.266	11%	1.732	9%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	4	0%	3	0%	2	0%
D.	Nicht durch Eigenkapital ged. Fehlbetrag	16.308	82%	16.917	83%	17.011	85%
Bilanzsumme Aktiva		**19.891**		**20.297**		**20.114**	
A.	Eigenkapital	0	0%	0	0%	0	0%
I.	Gezeichnetes Kapital	25		25		25	
II.	Kapitalrücklage	15.488		16.832		18.881	
III.	Gewinn-/ Verlustvortrag	-29.831		-31.822		-33.775	
IV.	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-1.991		-1.953		-2.142	
V.	Nicht durch Eigenkapital ged. Fehlbetrag	16.308		16.917		17.011	
B.	Rückstellungen	43	0%	48	0%	60	0%
C.	Verbindlichkeiten	19.829	100%	20.232	100%	20.053	100%
D.	Rechnungsabgrenzungsposten	18	0%	17	0%	1	0%
Bilanzsumme Passiva		**19.891**		**20.297**		**20.114**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2022	2023	2024

Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	1.135	1.300	1.910
sonstige betriebliche Erträge	32	43	63
Betriebsleistung	**1.167**	**1.343**	**1.973**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	87	90	94
Personalaufwand	667	698	819
Abschreibungen	118	125	162
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.926	2.130	2.805
Betriebserfolg	**-1.632**	**-1.699**	**-1.907**
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1	16	23
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	315	225	221
Finanzergebnis	-315	-209	-198
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	**-1.947**	**-1.908**	**-2.105**
sonstige Steuern	44	44	36
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**-1.991**	**-1.953**	**-2.142**

Lagebericht

I. Grundlagen des Unternehmens

Die Aachener Stadion Beteiligungsgesellschaft mbH (ASB) wurde im Mai 2012 gegründet, um die Umfinanzierung des Aachener Fußballstadions zu begleiten und zu unterstützen.

Im Jahr 2015 erwarb und betrieb die Gesellschaft das Aachener Fußballstadion Tivoli. Der Gegenstand des Unternehmens ist die Gewährleistung eines Stadionbetriebs im Rahmen der Förderung sozialer und kultureller Betreuung der Einwohner der Stadt Aachen, insbesondere für städtische Veranstaltungen auf dem Gebiet der Jugend- und Sportförderung. Seitdem wird das Stadion betrieben und die Nutzung durch weitere Mieter im Rahmen von Umbaumaßnahmen ermöglicht.

Die Herausforderung für die Zukunft besteht darin, die verstärkte Vermietung möglich zu machen, das Stadion spielfähig zu halten sowie die vorhandenen Flächen weiteren Nutzungsmöglichkeiten auf dem Gebiet Sport und Freizeit zugänglich zu machen.

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen und Geschäftsverlauf

Das Geschäftsjahr 2024 war geprägt von der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit, die sich in der Vermietung des Stadions an fünf Ankermieter ausdrückt. Die besonderen Tätigkeiten sowie Überwachungsaufgaben, die sich aus der Vermietung und Verpachtung eine Sonderimmobilie ableiten sowie die Anforderungen an die Instandhaltung unter Berücksichtigung bautechnischer als auch sicherheitsrelevanter Aspekte im Rahmen einer Versammlungsstätte, konnten weiter fortentwickelt werden.

Die jährlich durchzuführenden wiederkehrenden Prüfungen wurden ohne Beanstandungen abgeschlossen. Das Stadion befindet sich in einem technisch ordnungsgemäßen Zustand, so dass die Mietflächen im Stadion uneingeschränkt genutzt werden können.

2. Lage

Durch Rundung von Zahlen können innerhalb der folgenden Tabellen Rundungsdifferenzen auftreten.

a. Ertragslage

Die Ergebnisstruktur des Geschäftsjahres 2024 stellt sich wie folgt dar:

Ertragslage	**2024 TEUR**	**2023 TEUR**	**Veränderung TEUR**
Umsatzerlöse	1.910	1.300	610
Sonstige Erträge	63	43	20
Materialaufwand	-94	-90	-4
Personalaufwand	-819	-698	-121
Abschreibungen	-162	-125	-37
Sonstige Aufwendungen	-2.806	-2.130	-676
Sonstige Steuern	-36	-44	8
Betriebsergebnis	**-1.944**	**-1.744**	**-200**
Zinserträge	23	16	7
Zinsaufwendungen	-221	-225	4
Finanzergebnis	**-198**	**-209**	**11**
Jahresergebnis	**-2.142**	**-1.953**	**-189**

Die Gesellschaft erzielte im Geschäftsjahr 2024 Umsatzerlöse aus der Vermietung des Stadions in Höhe von insgesamt TEUR 1.910 inklusive Nebenkosten.

Aus Versicherungsentschädigungen, Erstattungen aus dem Aufwendungsausgleichsgesetz und Erträgen aus der Herabsetzung der Einzelwertberichtigung wurden sonstige betriebliche Erträge in Höhe von TEUR 63 erzielt.

Für eingekaufte technische Dienstleistungen und die Gestellung des Fremdgeschäftsführers sind Kosten in Höhe von TEUR 94 angefallen.

Die Personalaufwendungen bestehen aus den Gehältern der 12 Beschäftigten, den dazugehörigen Sozialabgaben sowie den Beiträgen zur Berufsgenossenschaft.

Abschreibungen für das Stadion und das erworbene bewegliche Anlagevermögen betragen insgesamt TEUR 162.
In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen, die gegenüber dem Vorjahr um TEUR 676 von TEUR 2.130 auf TEUR 2.806 gestiegen sind, sind Aufwendungen für Energie, Reinigung, Instandhaltungen und Reparaturen, übliche Verwaltungskosten sowie Rechts- und Beratungskosten enthalten.

Das Finanzergebnis beinhaltet die Zinsaufwendungen für die Darlehen.

Die sonstigen Steuern belaufen sich auf TEUR 36. Aufgrund eines Grundsteuerteilerlasses für das Jahr 2022 resultierte eine Grundsteuererstattung i.H.v. TEUR 22. Dem gegenüberstehen Grundsteueraufwendungen in Höhe von TEUR 64 für das laufende Jahr.

Der Jahresfehlbetrag beträgt TEUR 2.142 und liegt damit um TEUR 189 unter dem Ergebnis des Vorjahres.

b. Finanzlage

Die Gesellschaft verfügt am Bilanzstichtag über Bankguthaben in Höhe von TEUR 1.732.

Weitere Einzelheiten zu der Finanzlage ergeben sich aufgrund der nachfolgenden Kapitalflussrechnung:

Kapitalflussrechnung	2024 TEUR	2023 TEUR
Periodenergebnis	-2.142	-1.953
Ab- / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	162	125
Zu- / Abnahme der Rückstellungen	12	5
Zu- / Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferung und Leistung sowie anderer Aktiva (soweit nicht Investitions- oder Finanzierungstätigkeit)	-115	61
Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung sowie anderer Passiva (soweit nicht Investitions- oder Finanzierungstätigkeit)	-49	544
Zinsaufwendungen / Zinserträge	198	209
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	**-1.934**	**-1.009**
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-304	-234
Erhaltene Zinsen	22	16
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	**-282**	**-218**
Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	2.048	1.344
Auszahlung aus der Tilgung von (Finanz-)Krediten	-145	-142
Gezahlte Zinsen	-221	-225
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	**1.682**	**977**
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-534	-250
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	2.266	2.516
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	**1.732**	**2.266**

c. Vermögenslage

Das Anlagevermögen besteht aus dem Zugang des Stadions in 2015, den Kosten für die Umbaumaßnahmen des Stadions sowie der Zugänge im beweglichen Anlagevermögen.

Das Umlaufvermögen der Gesellschaft setzt sich zusammen aus Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von TEUR 202, Forderungen aus dem beibehaltenen Erinnerungswert einer abgewerteten Forderung gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht in Höhe von EUR 0,50 und sonstigen Vermögensgegenständen in Höhe von TEUR 39. Daneben besteht liquides Vermögen in Höhe von TEUR 1.732 und eine Rechnungsabgrenzung mit TEUR 2. Das Eigenkapital der Gesellschaft ist aufgezehrt, der nicht durch das Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag beträgt 17 Mio. EUR.

Das Gesamtvermögen setzt sich wie folgt zusammen:

Vermögensstruktur	31.12.2024 TEUR	31.12.2023 TEUR	Veränderung TEUR
Langfristig gebundenes Vermögen			
Anlagevermögen			
Immaterielle Vermögensgegenstände	6	5	1
Sachanlagen	1.122	981	141
	1.128	**986**	**142**
Kurzfristig gebundenes Vermögen			
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	202	104	98
Sonstige Vermögensgegenstände	39	21	18
Liquide Mittel	1.732	2.266	-534
	1.973	**2.391**	**-418**
Rechnungsabgrenzungsposten	2	3	-1
	1.975	**2.394**	**-419**
	3.103	**3.380**	**-277**

Kapitalstruktur	31.12.2024 TEUR	31.12.2023 TEUR	Veränderung TEUR
Langfristig verfügbares Kapital			
Eigenkapital			
Gezeichnetes Kapital	25	25	0
Kapitalrücklage	18.881	16.833	2.048
Verlustvortrag	-33.775	-31.822	-1.953
Jahresergebnis	-2.142	-1.953	-189
	-17.011	**-16.917**	**-94**
Nachrangiges Fremdkapital			
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	8.995	9.075	-80
Fremdkapital			
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	9.315	9.464	-149
	18.310	**18.539**	**-229**
	1.299	**1.622**	**-323**
Kurzfristig verfügbares Kapital			
Rückstellungen			
Sonstige Rückstellungen	60	48	12
	60	**48**	**12**
Verbindlichkeiten			
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	185	182	3
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	507	436	71
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	1.004	1.033	-29
Übrige Verbindlichkeiten	48	59	-11
	1.744	**1.710**	**34**
	3.103	**3.380**	**-277**

Das Eigenkapital der Gesellschaft ist aufgezehrt.

Einzelheiten zur Zusammensetzung und detaillierten Entwicklung der Rückstellungen sind dem Anhang zum Jahresabschluss zu entnehmen.

Das Fremdkapital in Höhe von 20,05 Mio. EUR besteht aus Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in Höhe von 9,5 Mio. EUR, mit TEUR 507 aus Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, sowie mit 10,0 Mio. EUR aus Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter. In den Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter enthalten ist mit 7,8 Mio. EUR ein vom Gesellschafter gewährtes Darlehen, sowie darauf angefallene und gestundete Zinsen für die Jahre 2012 bis 2024. Daneben werden übrige Verbindlichkeiten in Höhe von TEUR 48 ausgewiesen.

3. Finanzielle Leistungsindikatoren

Die finanziellen Leistungsindikatoren ergeben sich unmittelbar aus dem Wirtschaftsplan. Die Überprüfung erfolgt unmittelbar durch Soll-Ist-Analyse.

III. Prognosebericht

Die Gesellschaft hat mit 5 Ankermietern die Räumlichkeiten im Rahmen von langfristigen Mietverträgen vermietet. Der Fokus muss auf die Sicherstellung aller sicherheitsrelevanten Einrichtungen des Stadions gelegt werden. Finanzielle Unterdeckungen werden durch die Patronatserklärung der Stadt Aachen im Rahmen von Liquiditätszuschüssen gedeckt.
In Kooperation mit der Stadt Aachen gibt es Pläne zur Umgestaltung des Sportpark Soers, was zu einem Teil dazu beitragen wird, den Standort und das Objekt Tivoli attraktiver zu gestalten und ggf. weitere Mieter für das Objekt zu interessieren.

Diese Erwartungen sind in die Finanz- und Wirtschaftspläne der Gesellschaft eingegangen.

Für das Geschäftsjahr 2024 wird aufgrund dieser Entwicklungen davon ausgegangen, dass sich der Forderungsaufbau nicht weiter erhöhen wird. Die Liquidität der Gesellschaft wird durch die von der Gesellschafterin zu leistende Zahlung des Ausgleichspflichtigen Verlustes gemäß Patronatserklärung gewährleistet.

IV. Chancen und Risikobericht

1. Risikobericht - branchenspezifische Risiken, ertragsorientierte und finanzwirtschaftliche Risiken

Die Entwicklung der Gesellschaft ist im Wesentlichen abhängig von der Zuschussgewährung der Gesellschafterin. Wesentliche Risiken, die den Bestand der Aachener Stadion Beteiligungsgesellschaft mbH gefährden können, sind derzeit insoweit nicht erkennbar, als dass über die Gesellschafterin jederzeit die Zahlungsfähigkeit gewährleistet wird.

2. Chancenbericht

Das Ziel der Gesellschaft ist die dauerhafte Vermietung des Stadions und zugleich die Sicherstellung vorhandener notwendiger Flächen und Räume, die aufgrund von Regularien und Satzungen für Fußballvereine vorgegeben sind, sollte der im Stadion ansässige Verein in die 2. Liga aufsteigen.

3. Gesamtaussage

Die Geschäftsführung hat es als ihre Aufgabe angesehen, Risiken, die sich auf die Aachener Stadion Beteiligungsgesellschaft mbH auswirken können, zu identifizieren und angemessen zu steuern. Wesentliche Bestandteile des Risikomanagements sind u. a. der jährliche Wirtschaftsplan (Erfolgs- und Vermögensplan), und der 5-jährige Finanzplan. Des Weiteren werden Quartalsabschlüsse erstellt und, sofern vorhanden, Planabweichungen systematisch analysiert und als Grundlage für Steuerungsmechanismen ausgewertet. Betriebsvereinbarungen, die klare Verfahrensabläufe bei der Auftragsvergabe vorgeben und somit das Vieraugenprinzip wahren, sollen als weiterer Überwachungsmechanismus dienen. Die Auftragsvergabe erfolgt mittels eines Budgetkalkulationsplans, der bereits vor Auftragsvergabe die Einhaltung der im Rahmen der Immobilienverwaltung vorgegebenen und des von der Gesellschafterin genehmigten Budgets sicherstellen soll.

Neben dem System der internen Kontrollen bestehen Schnittstellen zu verschiedenen Ämtern der Stadt Aachen (Finanzsteuerung, Beteiligungscontrolling, Rechnungsprüfungsamt, Rechtsamt), die wesentlichen Aufgaben übernehmen und damit die Kontrollsicherheit erhöhen.

Der im Jahr 2015 als weiteres Gesellschaftsorgan gebildete Aufsichtsrat wird regelmäßig über besondere Vorkommnisse informiert und in wesentliche Entscheidungen einbezogen.

V. Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten

Die Gesellschaft nutzt keine gesonderten Finanzinstrumente im Sinne dieser Vorschrift.

VI. Bericht über Zweigniederlassungen

Zweigniederlassungen werden von der Gesellschaft nicht unterhalten.

Gesellschaft: Aachener Straßenbahn und Energieversorgungs AG

Rechtsform: AG

Gesellschafter: Stadt Aachen (5,1%) E.V.A. (94,9%)

Gremien: Hauptversammlung, Aufsichtsrat

Stammkapital: 6.021 TEUR

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz (TEUR)		2022		2023		2024	
A.	Anlagevermögen	87.541	50%	83.163	49%	79.558	41%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	580	0%	549	0%	658	0%
II.	Sachanlagen	42.250	24%	37.993	22%	38.641	20%
III.	Finanzanlagen	44.710	25%	44.621	26%	40.260	21%
B.	Umlaufvermögen	88.110	50%	87.747	51%	114.255	59%
I.	Vorräte	684	0%	755	0%	940	0%
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	66.853	38%	45.883	27%	55.253	29%
III.	Wertpapiere	10.000	6%	30.000	18%		0%
IV.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	10.574	6%	11.109	6%	58.063	30%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0%	0	0%	10	0%
Bilanzsumme Aktiva		**175.651**		**170.909**		193.824	
A.	Eigenkapital	9.332	5%	9.332	5%	9.332	5%
I.	Gezeichnetes Kapital	6.021	3%	6.021	4%	6.021	3%
II.	Kapitalrücklage	3.311	2%	3.311	2%	3.311	2%
B.	Zuschüsse	3.990	2%	9.246	5%	20.294	10%
C.	Rückstellungen	139.809	80%	139.538	82%	135.790	70%
D.	Verbindlichkeiten	18.993	11%	7.746	5%	25.282	13%
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	3.527	2%	5.047	3%	3.126	2%
Bilanzsumme Passiva		**175.651**		**170.909**		**193.824**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2022	2023	2024
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	60.353	71.585	70.625
sonstige betriebliche Erträge	18.686	17.794	21.456
Betriebsleistung	**79.039**	**89.380**	**92.080**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	59.705	64.460	73.774
Personalaufwand	32.800	36.113	36.076
Abschreibungen	4.872	4.791	4.814
Sonstige betriebliche Aufwendungen	10.672	12.004	13.729
Betriebserfolg	**-29.010**	**-27.989**	**-36.313**
Erträge aus Beteiligungen	7	7	7
Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	52	173	95
Aufwendungen aus Verlustübernahme	27	2	17
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	112	108	164
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	48	581	1.434
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	5.000	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.235	1.565	1.009
Finanzergebnis	-4.068	-5.869	596
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	**-33.054**	**-33.686**	**-35.638**
sonstige Steuern	82	82	70
Erträge aus Verlustübernahme	33.136	33.769	35.708
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**0**	**0**	**0**

Lagebericht (Auszug)

I. Grundlagen des Unternehmens

Geschäftsmodell des Unternehmens

Im Laufe der langjährigen Geschichte der Aachener Straßenbahn und Energieversorgung Aktiengesellschaft, Aachen, (ASEAG) haben sich die Schwerpunkte innerhalb des satzungsgemäßen Geschäftsmodells verschoben, sodass derzeitig

- der Betrieb von Omnibuslinien zur Personenbeförderung in der Region Aachen,
- der Bau und die Bewirtschaftung von Parkhäusern und Parkplätzen und
- die Erprobung alternativer Antriebsformen und Mobilitätskonzepte

im unmittelbaren Fokus der Geschäftstätigkeit liegen. Dabei werden sämtliche Aktivitäten im Hinblick auf den Bau und die Bewirtschaftung von Parkhäusern und Parkplätzen durch die 100%ige Tochtergesellschaft Aachener Parkhaus GmbH, Aachen, (APAG) wahrgenommen, sodass bezüglich dieser Aktivitäten auf den Geschäftsbericht der APAG verwiesen wird. Alternative Mobilitätskonzepte werden im Hause der ASEAG entwickelt. Dabei wird softwareseitig auf eine IT-Lösung der Better Mobility GmbH zurückgegriffen. Die Gesellschaft wurde 2019 gemeinsam mit der regio iT gegründet und soll die gemeinschaftlich entwickelte Mobilitätsplattform „Mobility Broker“ technologisch fortentwickeln und überregional als IT-Lösung vermarkten.

Aufgrund des aktuellen Marktumfelds und den rechtlichen Rahmenbedingungen fokussiert sich die ASEAG auf ihre langjährige Kernkompetenz. Dies ist der Verkehr mit Bussen in der Stadt und in der StädteRegion Aachen. Durch die intensivierte Diskussion zum Thema „Verkehrswende“ werden erweiterte und neue Anforderungen gestellt, die neben der reinen Busleistung auch Produktangebote und Konzepte für die „erste und letzte Meile“ als Zubringer zum ÖPNV-Angebot vorsehen. In diesem Kontext gilt es, Mobilitätsdienstleistungen wie OnDemand-Verkehre, Car- und Bike-Sharing oder e-Roller und Taxi intelligent mit dem klassischen Busangebot zu verknüpfen. Auch Dienstleistungen des ruhenden Verkehrs sind dabei über die APAG einzubinden (z.B. Park and Ride-Ticket), sodass der Kunde ein durchgängiges Mobilitätserlebnis erfährt, und zwar unabhängig von dem Verkehrsmittel, für das er sich bei seiner jeweiligen Fahrt entschieden hat. Technologisch bildet die stetig zu erweiternde movA-App der ASEAG schon heute die Basis hierfür. Als eine große Plattform zur Fortentwicklung des ÖPNV in Stadt und StädteRegion hat das von den Aufgabenträgern gegründete „Netzwerk Mobilitätswende Region Aachen“ (NEMORA; zuvor „AG Innovation“) im Geschäftsjahr 2022 ihre Arbeit aufgenommen, um Verkehrsprojekte (u. a. „Vision 2027“ der ASEAG) gemeindeübergreifend vorantreiben zu können. Darüber hinaus bringt sich die ASEAG in die Planungen rund um die „Regio-Tram“ ein, die die ASEAG im Falle einer Anlage 4/2 Realisierung betreiben möchte. Die zugehörige Machbarkeitsstudie hat einen Nutzen-/ Kosten-Faktor größer eins ergeben. Die politischen Gremien haben den Aachener Verkehrsverbund damit beauftragt, die nächsten Planungsschritte anzugehen.

Mit der förmlichen Betrauung der ASEAG, die durch ihre Aufgabenträger Stadt und StädteRegion Aachen im April 2017 erfolgt ist, ist die Basis geschaffen worden, um den Anforderungen der EU-Verordnung über öffentliche Personenverkehrsdienste auf Schiene und Straße (VO 1370/2007) und des ÖPNV-Gesetzes NRW bis zum Jahr 2027 gerecht zu werden. Für eine Folgebetrauung ab Dezember 2027 gilt es nun, die ersten Weichen zu stellen. So wurde beispielsweise durch den Aufgabenträger Stadt Aachen im Jahr 2023 ein Gutachten zum Liniennetz in Auftrag gegeben, um hieraus gegebenenfalls resultierende Anpassungen des Nahverkehrsplans rechtzeitig beschließen zu können. Die sich entsprechend ergebenden Aspekte werden zurzeit diskutiert und sollen in die neuen Nahverkehrspläne der Aufgabenträger Stadt und Städte Region Aachen einfließen. Die Verabschiedung der neuen Nahverkehrspläne wird für den Sommer bzw. Herbst 2025 erwartete.

Dabei zeichnet sich bereits ab, dass wesentliche Effekte für die Nutzung des ÖPNV voraussichtlich nur durch den Ausbau der Infrastruktur erreicht werden können, damit die derzeitigen Reisegeschwindigkeiten deutlich erhöht werden.

Darüber hinaus bleibt ein Ziel der ASEAG, sich den ökonomischen und ökologischen Anforderungen unserer Gesellschaft zu stellen und damit den spezifischen Anforderungen der Bürger und Bürgerinnen der StädteRegion Aachen an einen nutzerorientierten ÖPNV gerecht zu werden. Vor diesem Hintergrund hat die ASEAG auch in Vorbereitung auf die ab 2025 verpflichtende Berichterstattung zum Thema Nachhaltigkeit eine Gemeinwohlbilanzierung durchgeführt und sich im Rahmen eines konzernweiten Projektes auf die neuen Berichtspflichten vorbereitet. Hinzu kommt ein sehr dynamisches politisches Umfeld innerhalb Deutschlands (z.B. Entwicklungen rund um das Deutschlandticket, Diskussionen rund um den Klimawandel, Kürzung von Fördermitteln im Kontext des Technologiewandels) und eine hohe Unsicherheit aufgrund der geopolitischen Lage (z.B. Ukraine-Krise, Nah-Ost-Krise), was immer wieder neue Herausforderungen mit sich bringt. Selbst eine moderne, vollständig auf Euro VI-Abgasnorm umgerüstete Busflotte erfüllt die neuen Erwartungen und gesetzlichen Vorgaben kaum. Weitere Investitionen in Technik und Infrastruktur – mit einem erheblichen Kapitalbedarf und teilweise schwierigen Beschaffungssituationen – werden notwendig sein, um den in den ÖPNV gesetzten Erwartungen auch nur annähernd gerecht werden zu können.

Aus Gründen der besseren Lesbarkeit wird in diesem Bericht auf die gleichzeitige Verwendung der Sprachformen männlich, weiblich und divers (m/w/d) verzichtet. Sämtliche Personenbezeichnungen gelten gleichermaßen für alle Geschlechter.

Forschung und Entwicklung

Um technisch auf dem aktuellen Stand zu bleiben und bei Diskussionen mit Verkehrsexperten, mit Politik und mit Bürgerinnen und Bürgern weiterhin als kompetenter Partner im Bereich des ÖPNV wahrgenommen zu werden und nicht zuletzt, um Möglichkeiten der Geschäftsfelderweiterung im Umfeld der derzeitigen Kernleistung auszuloten, beteiligt sich die ASEAG auch weiterhin an verschiedenen Forschungsprojekten, auf die nachfolgend eingegangen wird.

NetLiner Aachen-Laurensberg und Roetgen

Beim Landeswettbewerb mobil NRW hatten die Stadt Aachen mit dem NetLiner Aachen-Laurensberg sowie die Gemeinde Roetgen mit dem NetLiner Roetgen gewonnen. Damit wurden über einen Zeitraum von drei Jahren bis Ende 2024 der Betrieb und die Weiterentwicklung des On-Demand-Systems NetLiner der ASEAG gefördert. Projektziele waren u.a.:

- Nachhaltige Attraktivierung des ÖPNV-Angebotes im Projektgebiet durch flexiblen und innovativen On-Demand-Verkehr.
- Zubringerfunktion des NetLiners mit Anschlusssicherung an das bestehende Liniennetz (Starke Achsen).
- Implementierung eines innovativen und intelligenten Mobility-as-a-Service-Angebots mit Verknüpfung zu anderen Mobilitätsangeboten über die movA-App.
- Direktere und schnellere Verbindungen, im Nahbereich umstiegsfrei.
- Gleichmäßig hohe Erschließungsqualität im gesamten Bediengebiet.
- Hohe Flexibilität und genaue Passung zwischen ÖPNV und Arbeitszeiten am Campus Melaten/Uniklinik.
- Ressourcenschonung durch kleinere Fahrzeuge, die an den Bedarf angepasst werden.
- Integration des Taxigewerbes in das On-Demand-System ermöglicht den Einsatz unterschiedlicher Fahrzeugkonzepte je nach Auslastung des Systems.

Die Projektziele konnten erreicht und die Förderprojekte somit erfolgreich abgeschlossen werden. Anhand beider Projekte konnte der NetLiner als fester Bestandteil des ÖPNV-Angebotes etabliert werden, sodass dieser auch nach Ende der Förderperiode in beiden projektbeteiligten Städten und Gemeinden weiter betrieben wird. Damit trägt der NetLiner wesentlich zur Sicherstellung eines attraktiven öffentlichen Nahverkehrsangebotes bei.

Digitalisierungsmaßnahmen in der MaaS-App movA

Im Rahmen des Förderprojekts MaaS NRW – Digitalisierungsmaßnahmen in der MaaS-App movA – wird die digitale Informations- und Datenqualität gestärkt. Zudem wird die Förderung einer landesweiten Vernetzung im ÖPNV fokussiert. Zunächst wurde movA durch eine barrierearme Bedienbarkeit, unter anderem mithilfe der Implementierung einer ScreenreaderFunktion, für weitere Nutzergruppen zugänglich und durch die Anpassung von Farben, Kontrasten und Schriftgrößen einfacher nutzbar. Ziel ist es, bis Mitte 2025 die Auskunftsqualität durch die Einbindung weiterer Datenquellen für eine umfangreichere Fahrgastinformationen und dadurch eine flexiblere Mobilität zu verbessern. Dazu zählt die bereits eingebundene Anzeige der Standorte und Auslastung von APAG-Parkhäusern. Weiterhin soll zukünftig die Bereitstellung von Auslastungsinformationen der Busse in Echtzeit eine optimale Planung der Reise ermöglichen. Über die geplante Anbindung an das DELFI-Landessystem sollen Auslastungsdaten zur Verfügung gestellt werden, um die digitalisierte und vernetzte Mobilität landesweit zu unterstützen. Detailliertere Navigationsfunktionen und die Möglichkeit einer Fahrtbegleitung sollen zudem die Erlebbarkeit für Nutzer:innen der App und den nahtlosen Ablauf der individuellen Reiseketten optimieren.

Daran anschließend werden im Förderprojekt MaaS NRW 2.0 durch kundenorientierte Digitalisierungsmaßnahmen in der MaaS-App die Zugänglichkeit und vereinfachte Nutzung der App weiter fokussiert. Bestehende Angebote, wie die Buchung von CarSharing-Fahrzeugen, wurden technisch optimiert. Auch die Führerscheinvalidierung soll technisch weiterentwickelt werden. Die landesweit einheitliche Darstellung von Mobilstationen und Fahrradabstellanlagen mit radbox.nrw-Software soll einen Wiedererkennungswert für die Vernetzung multimodaler Angebote schaffen. Ein In-App-Feedbacktool soll die nutzerzentrierte App-Entwicklung fördern. Dabei können Nutzer:innen Ideen und Anregungen teilen. Ergänzend zu Auslastungsinformationen der Busse in Echtzeiten sollen Prognosedaten für eine flächendeckende Beauskunftung der Auslastung eingebunden werden.

Haaren Clever Mobil

Mit dem Modellvorhaben „Haaren clever mobil“ will die Stadt Aachen in einem Stadtrandgebiet mit einer landesdurchschnittlichen Pkw-Besitzquote demonstrieren, dass es durch einen erheblichen Ausbau des Umweltverbundes, der Fuß- und Radwegeinfrastruktur sowie einem umfassenden Mobilitätsmanagement-Ansatz gelingen kann, die Mobilitätswende beispielhaft für Aachen und für NRW erfolgreich umzusetzen.

Teilprojekt 2 „Ausbau des ÖPNV“ soll das ÖPNV-Angebot sowie besonders die nahräumige Erschließung der Haarener Ortsteile deutlich verbessern.

Im Detail wurden daher im Rahmen des Projekts folgende neue Angebote im 4. Quartal 2023 in Betrieb genommen:

- Schnellbuslinie SB71 (Uniklinik − Schanz − Aachen Bushof − Haaren – Verlautenheide)
- NetLiner Haaren, Verlautenheide, Hüls
- Ortsbus Haaren (Verlautenheide − Haaren Markt − Hüls)

Das Konzept vereint die Vorteile flexibler Routen und Fahrpläne (NetLiner) mit der Möglichkeit, regelmäßige Nachfragen in der Hauptverkehrszeit (Ortsbus) zuverlässig bedienen und miteinander kombinieren zu können. Der Betrieb soll möglichst umweltfreundlich ausgestaltet werden, weshalb sowohl für die Kleinbusse als auch die Schnellbuslinie Elektrofahrzeuge zum Einsatz kommen sollen.

Die Planung, Umsetzung sowie zielkonforme Ausgestaltung und Optimierung des Konzepts wurde und wird durch den Dialog mit den Bürgern geprägt und fortlaufend durch ein begleitendes Monitoring unterstützt.

Ein weiteres Teilprojekt ist „Digitalisierung und movA“. Für eine gute Erreichbarkeit des Stadtbezirks Haaren sind ein komfortabler ÖPNV, sichere Radverkehrsverbindungen, gut ausgebaute Fußwege und ein attraktives Angebot an Mobilitätsalternativen zum Pkw-Verkehr wesentliche Voraussetzungen. Darüber hinaus soll die Nutzung der verschiedenen Verkehrsformen des Umweltverbundes intensiviert und der Anteil des motorisierten Individualverkehrs im Modal Split reduziert werden. Autofahrern sollen Anreize vermittelt werden, um sie zum Umstieg zu bewegen. Um eine Verkettung verschiedener Mobilitätsangebote zu ermöglichen, müssen sowohl Informationen über die Verfügbarkeit als auch Buchungsmöglichkeiten vorhanden sein. Dies erfolgt über die movA-App. Zu den

Mobilitätsangeboten in movA gehören alle ÖPNV-Angebote einschließlich des On-Demand-Systems, BikeSharing, CarSharing, eScooter und Taxi. Die App bietet den Nutzern über diese breite Angebotspalette die Möglichkeit, sich über intermodale Reiseketten zu informieren und diese dann auch intermodal zu buchen. Im Rahmen des Projektes ist geplant, mehreren Unternehmen movA für ihr betriebliches Mobilitätsmanagement zur Verfügung zu stellen und einzurichten.

Darüber hinaus sollen im Projekt Tracking-Möglichkeiten und Gamification-Ansätze weiterentwickelt werden, um auf innovative Art Anreize zu setzen, den Umweltverbund zu nutzen. Der bestehende Entwicklungsstand bei der Entwicklung von innovativen Mobilitätstarifen und -budgets soll im Projekt Haaren clever mobil erweitert und ausgebaut sowie mit Haarener Unternehmen oder Bürgern erprobt werden. Der Stadtteil Haaren fungiert als eine Art „Reallabor“, welches später auf andere Stadtbezirke übertragen werden kann.

Elektronisches Fahrgeld Management (EFM – Baustufe 2)

Im Jahr 2024 wurden die Umsetzungen zu den Teilprojekten der EFM-Baustufe 2 im AVV fortgesetzt.

- Die Einführung des bargeldlosen Bezahlens mit Bankkarten und Kreditkaten bei Fahrten mit den Bussen der ASEAG wurde nach einem Piloten mit 10 Fahrzeugen freigegeben. Neben der ASEAG waren der Hersteller der Vertriebstechnik (IVU Traffic Technologies AG, Aachen), der Paymentprovider (First Data GmbH, Bonn) sowie die E.V.A Buchhaltung (Abwicklungsprozesse) an der Umsetzung beteiligt.

- Nachdem im Jahr 2023 ein Großteil der Semestertickets auf Chipkarte nach 5-jähriger Gültigkeit ausgetauscht werden mussten, wurden für das Wintersemester 2024/25 an die Erstsemester der RWTH Aachen die Fahrberechtigungen in der naveo-App ausgegeben. Es ist geplant, in Jahr 2025 möglichst alle Deutschland-Semesterticket an die Studierenden in der naveo-App darzustellen und Chipkarten nur noch in Ausnahmefällen auszuhändigen.

- Im Herbst 2024 konnte das Projekt easyConnect (Pilot zum länderübergreifenden Ticketing) in der Stufe 2 starten. Hier ist die ASEAG als Teil des Projektkonsortiums mit den Themen Kontrolle und Abrechnung beteiligt. Die Kontrolle erfolgt hier nach dem MoticsVerfahren aus dem (((eTicket-Deutschland (Motics steht für Mobile Ticketing Crypto Service und ist ein digitaler Kopierschutz). In der Teilnehmerversammlung der VDV-ETS im November 2024 wurde beschlossen, dass alle Verkehrsunternehmen bis spätestens 01.01.2026 nach diesem Standard kontrollieren können müssen.

Die ASEAG strebt weiterhin einen zügigen Abschluss der EFM-Teilprojekte an. Dies erfolgt in enger Abstimmung mit den zuständigen AVV-Gremien und den AVV-Verkehrsunternehmen.

Digitalisierung kommunaler Verkehrssysteme

Im Oktober 2023 wurde der Schlussverwendungsnachweis beim Projektträger TÜV Rheinland eingereicht. Trotz mehrfacher Nachfragen informierte uns der Projektträger zuletzt im Oktober 2024 darüber, dass die Bearbeitung des Verwendungsnachweises weiterhin andauert.

II. Wirtschaftsbericht

Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Das Bundesministerium für Wirtschaft und Klimaschutz (BMWK) hat in seiner Pressemitteilung zur wirtschaftlichen Lage in Deutschland am 15. Januar 2025 bekanntgegeben, dass die wirtschaftliche Schwächephase auch zum Jahreswechsel 2024/25 anhält. Im Gesamtjahr 2024 ist das preisbereinigte BIP (Bruttoinlandsprodukt) um 0,2 % gegenüber dem Vorjahr gesunken. Positiv trugen dabei vor allem die öffentlichen und – zu einem geringeren Ausmaß – die privaten Konsumausgaben bei. Dies wurde jedoch überlagert von deutlich rückläufigen Anlageinvestitionen

sowie einem negativen Impuls vom Außenbeitrag, wobei weitgehend stagnierenden Importen sinkende Exporte gegenüberstanden.

Der in den letzten Monaten zu beobachtender Auftrieb bei den Verbraucherpreisen hat sich zum Jahresende fortgesetzt. Die Inflationsrate, also der Anstieg des Niveaus der Verbraucherpreise, ist im Dezember voraussichtlich deutlich auf + 2,6 Prozent gestiegen, nachdem die Rate im Oktober + 2,0 Prozent und im November + 2,2 Prozent betragen hatte.

Trotz anhaltender wirtschaftlicher Stagnation entwickelt sich der Arbeitsmarkt zum Jahresende vergleichsweise stabil. Im November nahm die Erwerbstätigkeit gegenüber Oktober saisonbereinigt um 23 Tausend Personen zu. Trotz einer im historischen und internationalen Vergleich weiterhin robusten Lage am Arbeitsmarkt ist im Jahr 2025 vorerst nicht mit einer Umkehr der schwachen Entwicklung am Arbeitsmarkt zu rechnen.

Quelle: www.bmwk.de/Redaktion/DE/Pressemitteilungen/Wirtschaftliche-Lage/2025/20250115-die-wirtschaftliche-lage-in-deutschland-im-januar2025.html)

Der VDV (Verband Deutscher Verkehrsunternehmen) bezeichnet in seiner Bekanntmachung vom 6. Januar 2025 das Jahr 2025 als Schlüsseljahr für die Verkehrs- und Mobilitätsbranche. Der VDV fordert darin klare Weichenstellungen in Berlin und Brüssel. Während in Deutschland die neue Bundesregierung ihre verkehrspolitischen Ziele definieren wird, muss in Brüssel das neu besetzte EU-Verkehrskommissariat mit weitrechenden Initiativen die Richtung für eine nachhaltige Mobilität in Europa vorgeben. Ingo Wortmann, Präsident des VDV, betont die Dringlichkeit einer klaren verkehrspolitischen Weichenstellung. „Die Ziele eines nachhaltigen Wirtschaftswachstums und der wirtschaftlichen Transformation sind auf dem Kontinent und in Deutschland nur erreichbar, wenn Berlin und Brüssel die richtigen Rahmenbedingungen schaffen. Insbesondere Busse und Bahnen müssen stärker in den Fokus gerückt und als Teil der Lösung verstanden werden.

“ (Quelle:www.vdv.de/250106-pm-eu-ausblick-2025.pdfx)

Geschäftsverlauf

Nach den schweren Jahren der Corona-Zeit setzt ich die Erholung der ÖPNV-Nachfrage auch im Jahr 2024 fort. Die Fahrgastzahlen stiegen gegenüber 2023 deutlich an und erreichen ein rechnerisches neues Rekordniveau. Dies gilt trotz erheblicher Probleme der ASEAG, die seitens der Aufgabenträger bestellte Leistung überhaupt zu erbringen. Die Fahrgastzahlen erreichen in etwa ein Niveau, wie es sich ergeben hätte, wenn das Vor-CoronaNiveau um das bis dahin durchschnittliche Wachstum fortgeschrieben worden wäre.

Gleichzeitig hat die Corona-Krise gezeigt, dass in Zeiten großer Veränderungen die in der Vergangenheit bewährten Nutzungshäufigkeiten je Ticketart nicht geeignet sind, Fahrgastzahlen valide zu erfassen. Vor diesem Hintergrund hat sich die ASEAG entschlossen, auf eine Hochrechnung aus dem Fahrgastzählsystem zu setzen. Dies hat auch den Vorteil, dass Veränderungen von Fahrgastzahlen deutlich schneller erkannt werden können als bei einer statischen Betrachtung über verkaufte Ticketarten. Mit der Einführung des Deutschlandtickets wurden die Nachteile der statischen Betrachtung je Ticketart nochmals verstärkt. Das Deutschlandticket ist dann auch der Grund dafür, dass der Umsatz nicht im gleichen Verhältnis wie die Fahrgastzahl anzieht. Weitere Preisnachlässe gingen mit dem Deutschlandsemesterticket einher, dass an beiden Hochschulen in Aachen zum Sommersemester eingeführt wurde und bei Fortbestand des Deutschlandtickets inzwischen mit einem unbefristeten Vertrag verknüpft ist. Daraus resultierende Umsatzeinbußen werden in den Jahren 2024 und 2025 letztendlich zwar durch den Mindererlösausgleich zum Deutschlandticket getragen, erhöhen dabei jedoch zunehmend die Abhängigkeit der Verkehrsbranche von staatlicher Unterstützung. Der Trend hin zum Deutschlandticket hielt dabei das gesamte Jahr an, auch wenn sich im 4.Quartal eine Sättigung des Marktes mit Deutschlandtickets abzeichnete. Inwieweit sich die seitens Bund und Land beschlossene Preissteigerung des Deutschlands Tickets zum Januar 2025 negativ auswirken wird, bleibt abzuwarten, da auch der neue Preis deutlich unter dem Preisniveau des herkömmlichen Ticketsortiments liegt. Neben dem Deutschlandticket für Dauernutzer soll der eezy-Tarif in NRW mittelfristig das wesentliche Tarifangebot für Gelegenheitskunden werden. Auch wenn hier ein starkes prozentuales Wachstum zu verzeichnen ist, so bleibt der Anteil des Tarifes im Segment der Gelegenheitskunden noch hinter den Erwartungen zurück. Dies führen die Verkehrsunternehmen unter anderem auf die starke Fokussierung der Kundenwahrnehmung auf das medial übermächtige

Deutschlandticket zurück. Vor diesem Hintergrund haben die Verkehrsunternehmen in NRW sich nunmehr verstärkt auf die Bewerbung des eezy-Tarifes fokussiert, um auch den Gelegenheitskunden den einfachen und häufig im Vergleich zum konventionellen Papiersortiment günstigeren Zugang zum ÖPNV nahezubringen.

Die Schulträger im Raum Aachen sind auch im Geschäftsjahr 2024 zu großen Teilen einem Vorschlag des NRW-Ministeriums für Umwelt, Naturschutz und Verkehr (MUNV) gefolgt, der nach dem Schuljahr 2023 auch für das Schuljahr 2024 Anwendung gefunden hat und so die Gelder der Schulträger im Finanzierungssystem des ÖPNV belassen hat.

Die weiterhin regelmäßige Berichterstattung zum Deutschlandticket ist aus Marketingsicht sehr zu begrüßen, da sich nun auch Kundengruppen mit dem ÖPNV intensiver beschäftigen, die diesem bisher eher zurückhaltend gegenüberstanden, auch wenn die Botschaften über die Zukunft des Deutschlandtickets in der Regel kaum positiv belegt waren – Preiserhöhung, Fortbestand u. ä. Insgesamt hat sich die Anzahl von Unternehmen, mit denen die ASEAG zusammenarbeitet, aufgrund des Deutschlandticket-Jobticket weiter erhöht. Allerdings bleibt es wie auch im Geschäftsjahr 2023 so, dass die tatsächliche Nutzung des Ticketangebots der Arbeitgeber durch die Arbeitnehmer noch Entwicklungspotenzial hat. Viele Unternehmen nutzen die Möglichkeit, sich durch das Angebot des Deutschlandticket-Jobtickets als attraktiver Arbeitgeber zu positionieren.

Die ASEAG hat im Geschäftsjahr 2024 einen neuen Fahrgastrekord erreicht und reiht sich damit in bereits vermeldete Fahrgastrekorde anderer Verkehrsunternehmen ein. Dabei ist jedoch zu beachten, dass nach Auffassung der ASEAG das Deutschlandticket nicht den Sogeffekt auf die ÖPNV-Nachfrage in der Region Aachen hat, wie er gegebenenfalls in den großen Metropolen zu erkennen ist. Dies wird auch durch die Aussagen zur Wirkung des Deutschlandtickets im ländlichen Raum in der aktuellen Evaluierung zum Deutschlandticket im Grundsatz bestätigt. Auch wenn die ASEAG Anfang des Jahres 2023 bereits umsatzseitig in etwa wieder das Vor-Corona-Niveau erreicht hatte, ist davon auszugehen, dass das Deutschlandticket die Rückkehr zur „Nachfrage-Normalität“ nach der Corona-Pandemie der Branche erleichtert hat. Das heißt, dass der Umsatz zwar verbucht werden konnte, die verkauften Abos und Monatskarten jedoch noch weniger genutzt wurden als in der Zeit vor Corona.

Insgesamt setzt sich im Geschäftsjahr 2024 die im Geschäftsjahr 2023 begonnene Entwicklung fort, die auf der einen Seite von viel Optimismus im Hinblick auf einen wieder erstarkenden ÖPNV geprägt war, auf der anderen Seite jedoch auch erhebliche Unsicherheiten im Hinblick auf die nachhaltige Finanzierung des ÖPNV beinhaltet. Dabei haben die Finanzierungssorgen vor dem Hintergrund stark belasteter Haushalte und der Aufkündigung von Förderprogrammen, insbesondere im Bereich bei der Beschaffung von emissionsfreien Fahrzeugen (Elektrobusse, Wasserstoffbusse), deutlich zugenommen. Neben einer weiterhin dringend notwendigen nachhaltigen Finanzierung des neuen Tarifangebots bedarf es auch einer Sicherung der Finanzierung des Technologiewandels und des Infrastrukturausbaus. Diese Themen sind allein durch die Kommunen nicht zu bewältigen.

Wie wichtig dabei eine starke Infrastruktur auch für den ÖPNV ist, kann weiterhin beim Thema Sperrung A544 gesehen werden. Anfang des Geschäftsjahres 2024 kam es nach der zuvor halbseitigen Autobahnsperrung im Januar 2024 zur Vollsperrung und Sprengung der Autobahn. Trotz zeitweiser erheblicher Verkehrsaufkommen auf den Ausweichstrecken konnte aber aufgrund von Infrastrukturmaßnahmen – teilweise vorerst temporär eingerichtet – und erheblichen betrieblichen Bemühungen der Betrieb auf einem noch vertretbaren Verspätungsniveau gehalten werden. Dennoch binden die betrieblichen Kompensations- Maßnahmen zur Stabilisierung des Betriebs erhebliche Personalressourcen, die dann nicht für Angebotsverbesserungen zur Verfügung stehen – dies dann auch noch vor dem Hintergrund knapper Personalressourcen insgesamt. Neben der Sperrung der A544 sind im Hinblick auf infrastrukturelle Probleme sicher auch Baustellen am Theaterplatz und in der Pontstraße zu nennen, mit denen ein attraktiver ÖPNV umgehen muss.

Die gemeinsam von den jeweiligen Verwaltungen erzielten Erfolge im Bereich der Infrastrukturverbesserung (z.B. verstärkte LSA-Beeinflussung; dauerhafte Markierung von Busspuren) reichen dabei leider bisher nicht aus, um die infrastrukturellen Versäumnisse der Vergangenheit zu kompensieren.

Auch bei den Beteiligungsgesellschaften der ASEAG zeichnet sich nach den schweren Jahren der Pandemie eine Verbesserung ab. Im Wesentlichen ist dabei die Aachener Parkhaus GmbH zu betrachten, die nach der Abwertung des Beteiligungswertes im letzten Jahr und einer sich anschließenden Kapitalerhöhung durch die ASEAG nunmehr ein Geschäftsjahr erlebt hat, dass die Planansätze für das Geschäftsjahr übertroffen hat und einen Wirtschaftsplan für die Folgejahre vorgelegt hat, der keinen erneuten Abwertungsbedarf in sich birgt. Dennoch bleiben einige Risiken bestehen, die sich auch hier insbesondere auf den Bereich Infrastruktur konzentrieren. Die Parkobjekte im Eigentum der APAG sind überwiegend aus den 60-er und 70-er Jahren, teilweise besteht hier ein erheblicher Sanierungsbedarf. Dabei ist positiv zu berichten, dass die langen Vorbereitungen zur Sanierung des Parkhauses Rathaus nun abgeschlossen werden konnten und im Januar 2025 mit der Komplettsanierung begonnen werden konnte. Neben den infrastrukturellen Risiken bei der APAG bleibt jedoch auch die Frage nach der Entwicklung der Aachener Innenstadt mit Risiken behaftet. Durch die Stadtentwicklung müssen andere Angebote geschaffen werden, die den gegebenenfalls mittelfristig entfallenden Einkaufstourismus kompensieren. Nur eine attraktive Innenstadt ist der Magnet, den die Parkhäuser für einen wirtschaftlichen Betrieb benötigen.

Die Tochtergesellschaft ASEAG-Reisen hat ihren Betrieb Ende 2023 vollkommen eingestellt, so dass hier im Geschäftsjahr 2024 nur noch Kosten für die Vorhaltung des Firmenmantels angelaufen sind. Ob dieser Firmenmantel mittelfristig mit einem anderen Gesellschaftszweck mittelfristig noch genutzt wird, wird sich voraussichtlich im Geschäftsjahr 2025 entscheiden.

Im Hinblick auf die Systemstabilität der Vertriebssoftware haben sich inzwischen leichte Verbesserungen gegenüber den Vorjahren eingestellt. Insgesamt ist die Zusammenarbeit zwar besser geworden, aber in vielen Detailthemen konnte das erhoffte finale Ergebnis noch nicht erreicht werden. Positiv hervorzuheben ist, dass in einem ersten Schritt die Erstsemester der RWTH-Aachen statt der Chipkarte als Trägermedium der Fahrkarte nun ihr Semesterticket in der naveo-App auf ihrem Handy erhalten. Hierdurch wird die Ausgabe von tausenden Plastikkarten vermieden und auch im operativen Verwalten der Kunden bringt diese Ausgabeform viele Vorteile mit sich.

Im Jahr 2025 sollen die übrigen Semesterticketkunden der ASEAG diesem Digitalisierungsschritt folgen.

Einige weitere Projekte für vertriebliche Veränderungen konnten bis auf Restarbeiten abgeschlossen werden. Die neuen Fahrscheinautomaten sind in Betrieb, auch wenn die Entwicklung zum Deutschlandticket diesen Vertriebskanal im städtischen Raum weitestgehend überflüssig machen. Das bargeldlose Bezahlen auf dem Fahrzeug ist zum Beginn des vierten Quartals in den Produktivbetrieb gegangen und erfreut sich seitdem einer zunehmenden Nutzung. Welcher Anteil des Verkaufs beim Fahrer dann final bargeldlos erfolgen wird, ist sicherlich abzuwarten, aber der Trend geht hier eindeutig in diese Richtung. In vielen Städten Deutschlands wurde das Bargeld – auch aus sicherheitstechnischen Gründen – im Bus bereits abgeschafft und in den benachbarten Niederlanden kann bereits seit mehreren Jahren nicht mehr mit Bargeld beim Fahrpersonal bezahlt werden. Auch der positive Trend bei den online-Vertriebswegen setzt sich im Geschäftsjahr 2024 fort. Unabhängig davon, wie der Fahrkartenkauf erfolgte, wird das Handy zunehmend als Trägermedium der Fahrkarte genutzt. Der rein digitale Tarif eezy.nrw nimmt ebenfalls an Bedeutung zu und soll landesweit als der zukünftige Tarif für Gelegenheitskunden positioniert werden, da er parallel zum Deutschlandticket dazu in der Lage ist, den „Tarifdschungel“ nicht nur für die Stammkunden zu lichten, sondern auch für die Gelegenheitskunden die notwendige Einfachheit mit sich bringt.

Die Entwicklungen zur Bündelung der technologischen Basis der von der ASEAG allein betriebenen App „movA“ und der gemeinschaftlich mit allen Verkehrsunternehmen im AVV und dem AVV selbst betriebenen App „naveo“ sowie die parallele Integration weiterer Partner rund um den Aufgabenträger go.Rheinland schreiten auch im Geschäftsjahr 2024 weiter voran. Dass der von der ASEAG beschrittene Weg zur Digitalisierung notwendig ist, ergibt sich auch aus den Anforderungen zum Deutschlandticket, das – nach einer kurzen Übergangszeit – ausschließlich digital angeboten werden darf. Hier sind die Verkehrsunternehmen in NRW und der AVV-Raum insbesondere gut aufgestellt. Die zurzeit in der Diskussion befindliche Umsetzung von einheitlichen, erhöhten Sicherheitsstandards bei der Ticketausgabe, die in vielen Regionen Deutschlands bisher nicht vorhanden sind oder jetzt erst sukzessive Einzug halten, werden seitens der ASEAG in der Regel bereits erfüllt.

Das Modernisierungs- und Erneuerungsprogramm der Busflotte der ASEAG im Bereich der Dieselbusse wurde im Jahr 2021 abgeschlossen. Sämtliche Busse der ASEAG erfüllen seit 2020 die Abgasnorm Euro 6 und weitere 27 Busse der ASEAG sind vollelektrisch angetrieben. Hierdurch leistet die ASEAG – in enger Abstimmung mit der Stadt Aachen – ihren Beitrag zur Reduzierung der Stickoxide in Aachen. Auch die ersten weiteren Schritte hin zu emissionsfreien Verkehren können Dank der Fördermittel des Landes und Mitteln der Aufgabenträger für insgesamt 90 weitere Busse getan werden. 33 Elektrobusse werden – mit Lieferverzug – nun voraussichtlich zum Ende des ersten Halbjahr 2025 geliefert und weitere 32 Elektrobusse sind zwischenzeitlich bestellt worden. Auch wenn diese Bestellungen wichtige Schritte in den Bemühungen gegen den Klimawandel darstellen, so zeigte das Geschäftsjahr 2024 auch die kommenden zu erwartenden Probleme beim Technologiewandel auf.

So hat sich die ASEAG unter anderem aufgrund der enormen Herausforderungen, die bereits der Umstieg auf Elektrobusse mit sich bringt, dazu entschieden, vorerst die Nutzung von Wasserstoff als Antriebsenergie der Busse zurückzustellen und sich bei den 90 geförderten, emissionsfreien Bussen voll auf Elektrobusse zu konzentrieren. Gleichzeitig sorgt die im Geschäftsjahr 2024 erfolgte Einstellung der Förderung emissionsfreier Busse durch Bund und Land dafür, dass Investitionen in weitere emissionsfreie Busse wirtschaftlich eine kaum zu bewältigende Herausforderung darstellen werden. Dies in Kombination mit gesetzlichen Regulierungen, die die Anschaffung von neuen Bussen mit Verbrennungsmotor ab Mitte 2029 unwahrscheinlich bis unmöglich erscheinen lassen – Hersteller von Stadtbussen müssen ab 2030 zu 90 % und ab 2035 zu 100 % emissionsfreie Fahrzeuge auf den Markt bringen –, zeigt die Finanzierungsherausforderungen, vor denen die Branche im Allgemeinen und die ASEAG im Speziellen stehen.

Das Ergebnis der ASEAG in Höhe von -35,7 Mio. EUR ist um rund +7,5 Mio. EUR besser als geplant ausgefallen. Wesentliche Ursachen hierfür sind:

- Die Gesamtleistung liegt mit 92,1 Mio. EUR auf Planniveau.
- Die Planung ging von höheren Treibstoffkosten aus. Insgesamt wurden hier ca. 0,5 Mio. EUR weniger aufgewendet.
- Darüber hinaus reduzierten sich die Kosten für Busanmietungen im Vergleich zum Planansatz um 2,2 Mio. EUR.
- Die Kosten für die Personalbeschaffung über die ESBUS lagen ca. 2,6 Mio. EUR unter Plan, da seitens ESBUS nicht der ASEAG-seitige Bedarf an Neueinstellungen abgedeckt werden konnte.
- Die Löhne und Gehälter sowie Sozialabgaben liegen insgesamt ca. 0,7 Mio. EUR unterhalb des Planniveaus, da die Ausfallzeiten der Mitarbeiter sich anders als geplant verteilt haben. So sind Lohnfortzahlungen innerhalb von 6 Wochen Krankheit deutlich anders zu bewerten als Aufstockungen des Krankengeldes in den Wochen 7 bis 39 oder gar darüberhinausgehende Abwesenheiten.
- Die Aufwendungen für Altersversorgung sind gegenüber dem Planansatz um 1,0 Mio. EUR geringer, da die Zuführung zu den Pensionsrückstellungen mit 1,0 Mio. EUR deutlich geringer ausfiel.
- Aufgrund von Investitionsverschiebungen fielen die Abschreibungen um 2,0 Mio. EUR geringer aus als im Planansatz.
- Die Sonstigen Aufwendungen überschreiten aufgrund der allgemeinen Preisentwicklung das Planniveau um ca. 1,1 Mio. EUR.
- Aufgrund des guten Zinsniveaus und der Möglichkeit, hohe kurzfristige Festgeld- und Termingeldanlagen zu tätigen, fielen die sonstigen Zinsen und ähnlichen Erträge um 0,8 Mio. EUR oberhalb des Planansatzes aus.

Finanzielle und nichtfinanzielle Leistungsindikatoren

Zur internen Steuerung des Unternehmens werden die folgenden bedeutsamsten finanziellen und nichtfinanziellen Leistungsindikatoren, die für das Verständnis des Geschäftsverlaufs und der Lage der Gesellschaft von Bedeutung sind, herangezogen:

- Betriebsleistung in Nutzkilometern
- Beförderte Personen
- Anzahl Mitarbeiter
- Jahresergebnis

Nachfolgende Tabelle zeigt die vier Leistungsindikatoren – teilweise mit ergänzenden Informationen:

		Wirtschafts-plan	Jahres-abschluss	+/-
Nutz-km eigene Leistung inkl. ESBUS	*in tausend*	*8.730*	*7.905*	*-826*
Nutz-km angemietete Leistung o. ESBUS	*in tausend*	*11.498*	*11.651*	*153*
	in tausend	*20.229*	*19.556*	*-673*
beförderte Personen	*in tausend*	*64.209*	*75.371*	*11.162*
Gesamtleistung	*TEuro*	91.851	92.080	230
darin enthalten:				
Zuschüsse	*TEuro*	8.748	8.411	-337
Kosten Treibstoff	*TEuro*	-6.026	-5.560	466
Kosten Busanmietungen inkl. ESBUS	*TEuro*	-53.785	-51.543	2.242
Mitarbeiteräquivalente (ESBUS)	*Anzahl*	*159*	*113*	*-45*
Kosten Fahreranmietungen (ESBUS)	*TEuro*	-8.467	-5.849	2.618
Mitarbeiteräquivalente eigene	*Anzahl*	*560*	*562*	*2*
Kosten Personal	*TEuro*	-37.767	-36.076	1.691
darin enthalten:				
Kosten Altersversorgung	*TEuro*	-2.507	-1.482	1.025
Zinsaufwendungen i. W. Altersversorgung	*TEuro*	-665	-1.009	-344
Ergebnis ASEAG	*TEuro*	-43.194	-35.708	7.486
darin enthalten:				
Ergebnis APAG	*TEuro*	0	0	0
Ergebnis ASEAG-Reisen	*TEuro*	0	-17	-17
Ergebnis ESBUS	*TEuro*	159	95	-64

Erklärung zur Unternehmensführung gemäß § 289f HGB zum Gesetz für die gleichberechtigte Teilhabe von Frauen und Männern an Führungspositionen in der Privatwirtschaft und im öffentlichen Dienst

Der Aufsichtsrat der ASEAG hat in seiner Sitzung vom 23.06.2022 beschlossen, für den Aufsichtsrat eine Zielgröße von 33,33 % Frauenanteil für den Zeitraum vom 1. Juli 2022 bis 30. Juni 2023 beizubehalten und für den Vorstand am Status Quo für den Zeitraum vom 1. Juli 2022 bis 30. Juni 2023 festzuhalten. Weiter stimmte der Aufsichtsrat dem Beschluss des Vorstandes zu, für die 1. Führungsebene am Status Quo für den Zeitraum vom 1. Juli 2022 bis 30. Juni 2023 festzuhalten, möglichst jedoch eine Quote von 25 % anzustreben und für die 2. Führungsebene den Status Quo von 22,22 % Frauenanteil mindestens für den Zeitraum vom 1. Juli 2022 bis 30. Juni 2023 beizubehalten. Die eher kurzfristige Zielfestlegung war dem Umstand geschuldet, dass Teile des Aufsichtsrats weiteren Diskussionsbedarf hatten. Infolgedessen hat eine Personalfindungskommission dem Aufsichtsrat am 2.Dezember 2022 einen Vorschlag zur Beschlussfassung unterbreitet, der Ziele für die Frauenquote bis zum 30. Juni 2027 beinhaltet. Der Aufsichtsrat hat einstimmig beschlossen, für den Vorstand an einer Nicht-Männer-Quote von 0 % festzuhalten. Besteht der Vorstand aus mehreren Personen, soll eine Nicht-MännerQuote von 50 % angestrebt werden. Weiter empfiehlt der Aufsichtsrat, für die 1. Führungsebene eine Nicht-Männer-Quote von 50 % und für die 2. Führungsebene eine Nicht-MännerQuote von 25 % anzustreben.

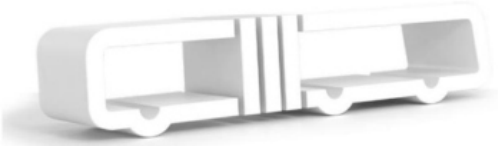
Ertragslage

Die ASEAG hat das Geschäftsjahr 2024 mit einem Fehlbetrag vor Verlustübernahme von 35,7 Mio. EUR abgeschlossen. Dies bedeutet gegenüber dem Vorjahr eine Ergebnisverschlechterung von 1,9 Mio. EUR. Davon resultieren insgesamt -8,3 Mio. EUR aus einem schlechteren Betriebsergebnis und 6,4 Mio. EUR aus einem verbesserten Finanz- und Beteiligungsergebnis. Das schlechtere Betriebsergebnis ergibt sich im Wesentlichen aus erhöhten Materialaufwendungen von 9,3 Mio. EUR im Vergleich zum Vorjahr. Der Personalaufwand stieg um 1,8 Mio. EUR. Jedoch wurde im Bereich der Altersvorsorge ein positiver Effekt durch geringere Zuführungen zu Pensionsrückstellungen in Höhe von 2,2 Mio. EUR erzielt. Im Finanz- und Beteiligungsergebnis ergeben sich gestiegene Zinserträge von 0,9 Mio. EUR und reduzierte Zinsen für Pensionsaufwendungen in Höhe von 0,7 Mio. EUR. Im Vorjahr wurde wegen der Unternehmensneubewertung der APAG eine außerplanmäßige Abschreibung auf Finanzanlagen in Höhe von 5,0 Mio. EUR durchgeführt. Die Erträge aus Gewinnabführungsverträgen reduzierten sich im Berichtsjahr um 0,1 Mio. EUR.

Die Verkehrseinnahmen reduzierten sich im Vergleich zum Vorjahr um 1,5 Mio. EUR auf 54,5 Mio. EUR. Im Wesentlichen ist dies auf die verstärkte Nutzung des 49-Euro-Tickets zurückzuführen. Die Zuschüsse reduzierten sich im Vergleich zum Vorjahr um 0,5 Mio. EUR auf 8,4 Mio. EUR. Die sonstigen Umsatzerlöse, wie zum Beispiel Fahrzeugvermietungen, Sonderverkehre und Leistungen für andere Verkehrsunternehmen, stiegen um 1,8 Mio. EUR auf 7,7 Mio. EUR.

Durch die Erhöhung der sonstigen Erlöse um 1,0 Mio.€ reduzierten sich die gesamten Umsatzerlöse lediglich um 0,9 Mio. EUR auf 70,6 Mio. EUR.

Verkehr 2024



539 Gesamt

261 eigene Fahrzeuge

278 angemietet mit Fahrer

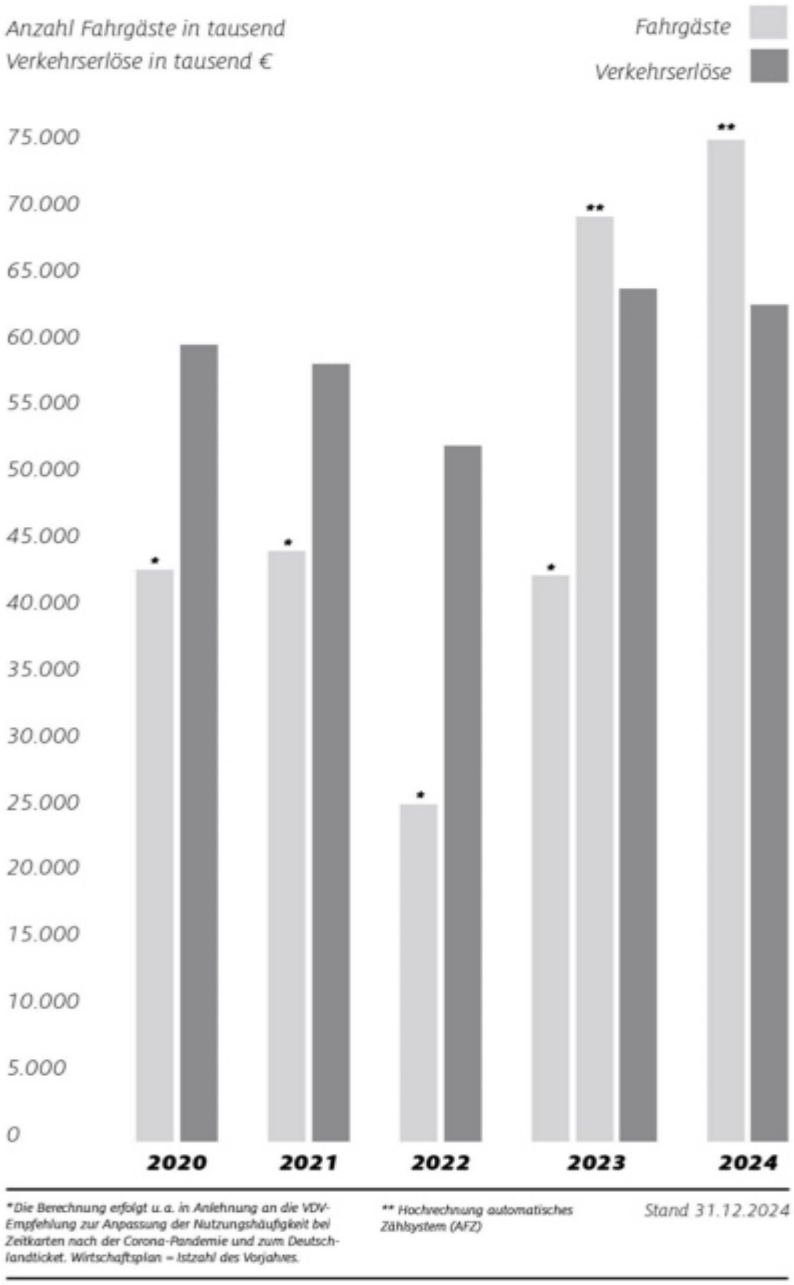
Linien	**118**
Linienlänge in km	**1.995**
Wagenkilometer in 1000	**21.623**
Personenkilometer in Mio.	**407**
Platzkilometer in Mio.	**1.568**

Stand 31.12.2024

Die sonstigen betrieblichen Erträge erhöhten sich um 3,7 Mio. EUR auf 21,5 Mio. EUR. Hierin enthalten sind im Wesentlichen Ertragszuschüsse der Stadt Aachen in Höhe von 19,3 Mio. EUR (Vorjahr 13,6 Mio. EUR), Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von 0,9 Mio. EUR (Vorjahr 1,3 Mio. EUR) sowie Schadenersatzleistungen von 0,5 Mio. EUR (Vorjahr 0,3 Mio. EUR). Die Erträge aus der Erstattung der Stromsteuer betrugen 0,2 Mio. EUR.

Die Materialaufwendungen erhöhten sich insgesamt um 9,3 Mio. EUR auf 73,8 Mio. EUR. Hierbei erhöhten sich die Kosten für Treibstoffe um 0,7 Mio. Euro auf 5,6 Mio. EUR. Die Aufwendungen für bezogene Leistungen erhöhten sich insgesamt um 8,2 Mio. EUR auf 65,5 Mio. EUR. Diese Zunahme ist im Wesentlichen auf erhöhte Leistungen für Fahrzeugmieten von 7,0 Mio. EUR sowie erhöhte Leistungen von verbundenen Unternehmen in Höhe von 0,4 Mio. EUR zurückzuführen. Die Energiebezüge von der STAWAG stiegen um 0,2 Mio. EUR.

Fahrgäste und Verkehrserlöse



*Die Berechnung erfolgt u.a. in Anlehnung an die VDV-Empfehlung zur Anpassung der Nutzungshäufigkeit bei Zeitkarten nach der Corona-Pandemie und zum Deutschlandticket. Wirtschaftsplan = Istzahl des Vorjahres.

** Hochrechnung automatisches Zählsystem (AFZ)

Stand 31.12.2024

Der Personalaufwand erhöhte sich ohne Sozialabgaben und Altersversorgung insgesamt um 1,8 Mio. EUR auf 28,7 Mio. EUR. Die durchschnittliche Anzahl von Mitarbeiteräquivalenten erhöhte sich um 2 auf 562. Darüber hinaus wurden im Vergleich zum Vorjahr (3,3 Mio. EUR) höhere Einmalzahlungen (4,3 Mio. EUR) an das Personal geleistet. Hierzu gehören mit 2,0 Mio. EUR Urlaubs- und Weihnachtsvergütungen, mit 0,6 Mio. EUR Mehrarbeitsvergütungen sowie mit 1,2 Mio. EUR Vergütungen für Zuschläge.

Die Aufwendungen für Sozialabgaben und Altersversorgung reduzierten sich um 1,8 Mio. EUR gegenüber dem Vorjahr auf insgesamt 7,4 Mio. EUR. Die Reduktion ist auf die um 2,2 Mio. EUR gesunkenen Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen zurückzuführen. Die Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung stiegen hingegen um 0,6 Mio. EUR.

Die Abschreibungen in Höhe von 4,8 Mio. EUR (Vorjahr: 4,8 Mio. EUR) enthalten ausschließlich planmäßige Abschreibungen. Außerplanmäßige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände oder Sachanlagen fielen im Berichtsjahr nicht an.

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 13,7 Mio. EUR (Vorjahr: 12,0 Mio. EUR) sind neben dem üblichen Aufwand im Wesentlichen Versicherungsprämien in Höhe von 1,8 Mio. EUR (Vorjahr: 1,5 Mio. EUR), externe EDV-Kosten von 1,5 Mio. EUR (Vorjahr: 1,1 Mio. EUR), AVV Umlagen in Höhe 0,4 Mio. EUR (Vorjahr: 0,4 Mio. EUR), Rechts- und Beratungskosten von 0,8 Mio. EUR (Vorjahr: 1,0 Mio. EUR), Mieten und Pachten von 0,3 Mio. EUR (Vorjahr 0,2 Mio. EUR) sowie konzerninterne Leistungen in Höhe von 4,2 Mio. EUR (Vorjahr: 3,3 Mio. EUR) enthalten. Zusätzlich beinhalten die sonstigen betrieblichen Aufwendungen EDV-Kosten gegenüber der regio iT in Höhe von 0,9 Mio. EUR (Vorjahr: 1,0 Mio. EUR).

Die Erträge aus Gewinnabführungsverträgen reduzierten sich um 0,078 Mio. EUR auf 0,095 Mio. EUR und enthalten im Berichtsjahr wie im Vorjahr ausschließlich die Gewinnabführung der ESBUS. Der Gewinn der APAG wird, wie im Vorjahr, in der Gesellschaft thesauriert.

Die Aufwendungen aus der Verlustübernahme erhöhten sich auf 0,017 Mio. EUR (Vorjahr 0,002 Mio. EUR) und enthalten im laufenden Jahr ausschließlich die Ergebnisübernahme der ASEAG Reisen GmbH.

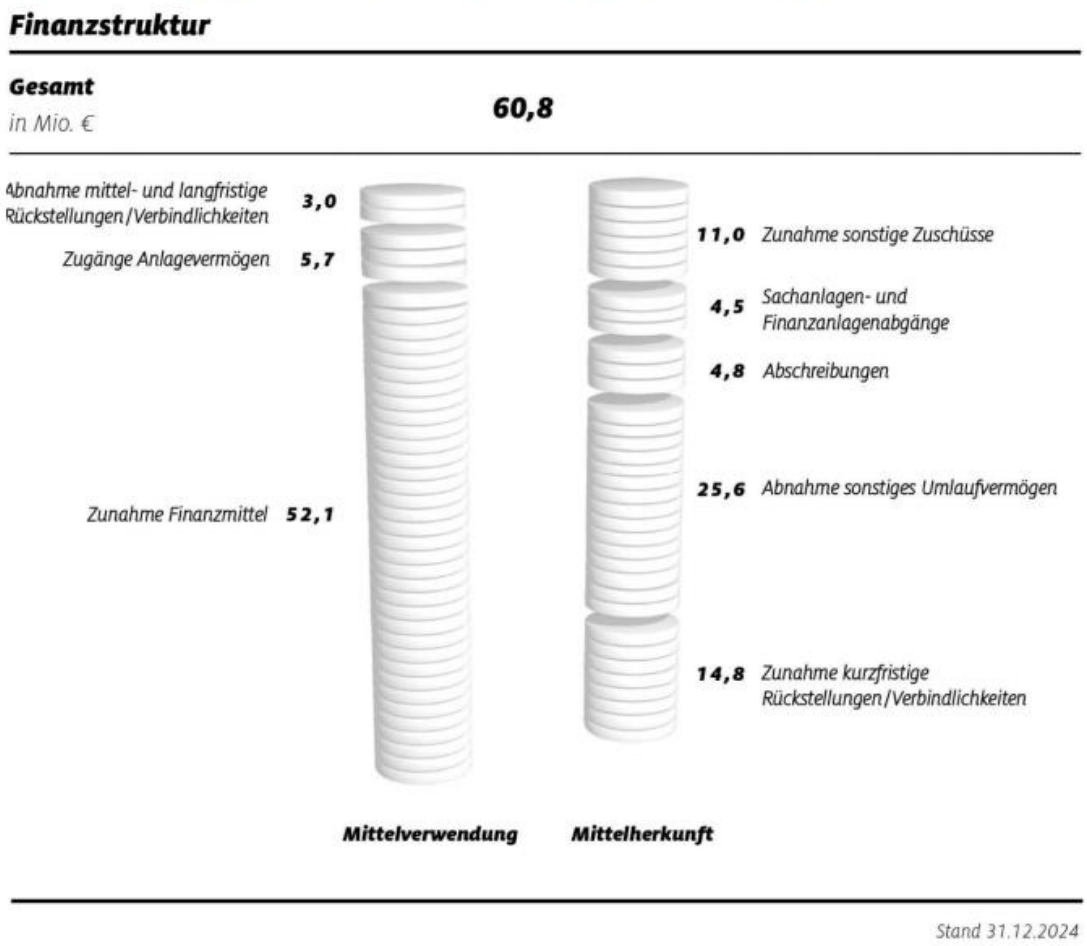
Durch das gestiegene Zinsniveau im Berichtsjahr und die Anlage auf Festgeld- und Tagesgeldkonten erhöhten sich die Zinserträge auf 1,6 Mio. EUR (Vorjahr: 0,6 Mio. EUR).

Die Zinsaufwendungen reduzierten sich um 0,6 Mio. EUR auf 1,0 Mio. EUR und betreffen nahezu ausschließlich Zinsaufwendungen aufgrund der Zuführung aus Pensionsrückstellungen (Vorjahr: 1,6 Mio. EUR)

Zwischen der ASEAG und der Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mit beschränkter Haftung Aachen, Aachen, (E.V.A.) besteht ein Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag. Aufgrund dieses Vertrages wird der Jahresfehlbetrag der ASEAG von der E.V.A. ausgeglichen. Im Berichtsjahr betrug der Jahresfehlbetrag 35,7 Mio. EUR (Vorjahr: 33,8 Mio. EUR).

Finanzlage

Im Berichtsjahr belief sich das Finanzvolumen der ASEAG auf 60,8 Mio. EUR.

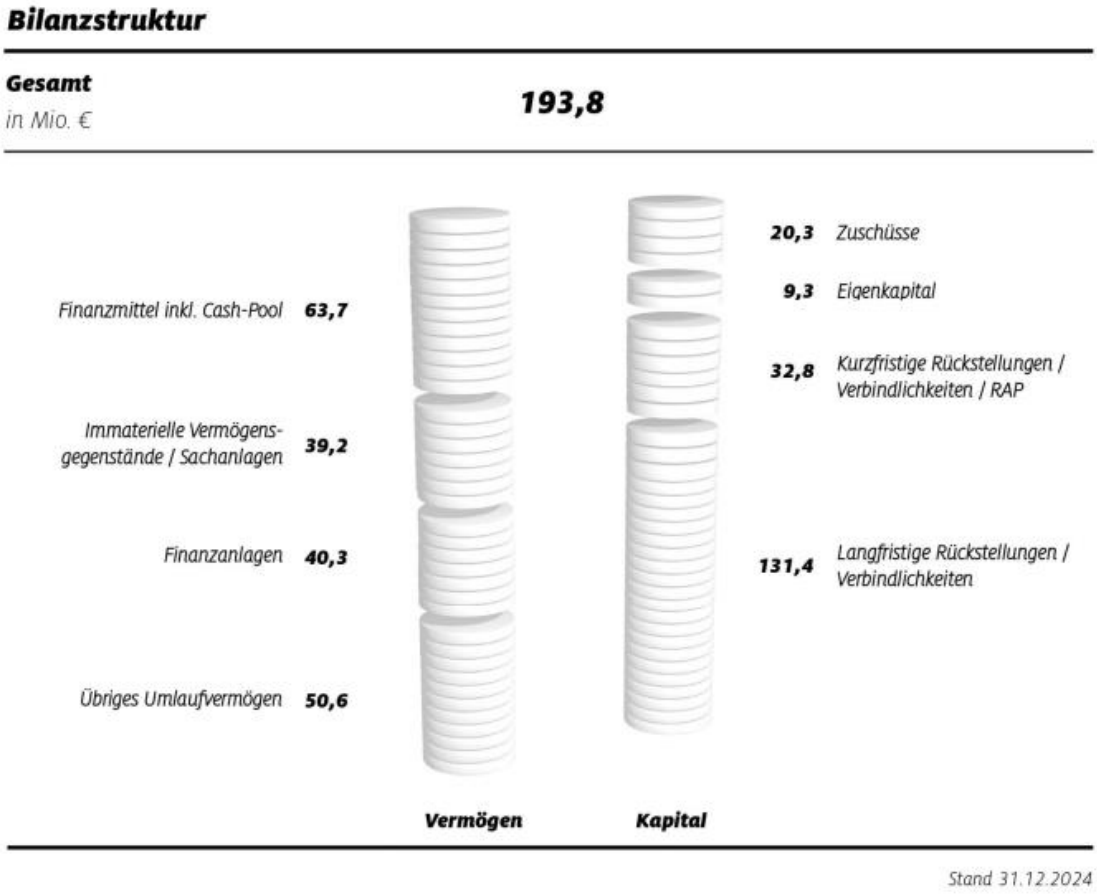


Die Investitionen nach Abzug der Zuschüsse in Sachanlagen in Höhe von 5,3 Mio. EUR resultierten im Wesentlichen aus Zugängen der Anlagen im Bau. Die Zunahme der Finanzmittel um 52,1 Mio. EUR resultiert im Wesentlichen aus den Festgeldern bei der Norddeutschen Landesbank in Höhe von 47,0 Mio. EUR. Die Termingeldanlage bei der Norddeutschen Landesbank beträgt 10,1 Mio. EUR und wird im Berichtsjahr unter den Finanzmitteln ausgewiesen. Im Vorjahr wurden noch 30 Mio. EUR im sonstigen Umlaufvermögen in der Position kurzfristige Wertpapiere gezeigt. Daher reduziert sich im Berichtsjahr das sonstige Umlaufvermögen um 25,6 Mio. EUR. Innerhalb dieser Position stiegen die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände um 4,2 Mio. EUR. Die kurzfristigen Rückstellungen und Verbindlichkeiten erhöhten sich um 14,8 Mio. EUR. Diese Erhöhung ist im Wesentlichen auf höhere Verbindlichkeiten in Höhe von 9,7 Mio. EUR gegenüber dem Aachener Verkehrsverbund zurückzuführen. Ebenfalls stiegen im Berichtsjahr die Verbindlichkeiten gegenüber Dritten, da im Vorjahr wegen der S/4 Hana-Umstellung ein Großteil der Verbindlichkeiten zum Jahresende ausgeglichen wurde.

Die Mittelherkunft erfolgte neben der bereits oben erwähnten Abnahme des sonstigen Umlaufvermögens und der Zunahme der kurzfristigen Rückstellungen und Verbindlichkeiten durch die Zunahme der sonstigen Zuschüsse von 11,0 Mio. EUR. Weitere 4,5 Mio. EUR wurden aus den Sachanlagen- und Finanzanlagenabgängen erzielt. Die Abschreibungen betrugen 4,8 Mio. EUR.

Vermögenslage

Die Bilanzsumme beträgt zum Bilanzstichtag 193,8 Mio. EUR und liegt um 22,9 Mio. EUR oberhalb des Vorjahreswertes.



Das Finanzanlagevermögen (40,3 Mio. EUR) beträgt 20,8 % der Bilanzsumme und beinhaltet neben dem Beteiligungsbuchwert von 35,6 Mio. EUR auch APAG-Ausleihungen an verbundene Unternehmen mit einem Wert von 4,1 Mio. EUR. Der Anteil der immateriellen Vermögensgegenstände und des Sachanlagevermögens (39,2 Mio. EUR) beträgt 20,2 % der Bilanzsumme und besteht maßgeblich aus Fahrzeugen für Personenverkehr. Die Finanzmittel (63,7 Mio. EUR) betragen 32,8 % des Gesamtvermögens und resultieren im Wesentlichen aus der Anlage von Festgeldern (47,0 Mio. EUR) und Termingeldern (10,1 Mio. EUR) sowie dem Cash-Pool Guthaben von 5,6 Mio. EUR. Das übrige Umlaufvermögen in Höhe von 50,6 Mio. EUR besteht größtenteils aus dem Verlustausgleichsanspruch gegen die E.V.A. von 35,7 Mio. EUR, den Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen von 4,5 Mio. EUR sowie den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten von 7,5 Mio. EUR. Das übrige Umlaufvermögen beträgt 26,1 % der Bilanzsumme.

Die Kapitalseite weist insgesamt 131,4 Mio. EUR mittel- und langfristige Mittel aus, die sowohl das Anlagevermögen als auch Teile des Umlaufvermögens langfristig abdecken. Die hauptsächlich aus Pensionsverpflichtungen resultierenden mittel- und langfristigen Rückstellungen betragen 67,5 % der Bilanzsumme. Der Anteil der kurzfristigen Zuschüsse, der Rückstellungen, der Verbindlichkeiten und des Rechnungsabgrenzungspostens von insgesamt 53,7 Mio. EUR beträgt 27,7 %. Die Eigenkapitalquote beträgt 4,8 % bei einem Anteil von 9,3 Mio. EUR.

IV. Prognosebericht

Im Geschäftsjahr 2024 waren das Deutschlandticket mit seinen Auswirkungen auf die Nachfrage und die unsichere Finanzierung des ÖPNV insgesamt die beherrschenden Themen. Dem ÖPNV wird bei der Gestaltung der Verkehrswende zwar weiterhin eine wesentliche Bedeutung zugeschrieben, doch ist zunehmend erkennbar, dass technische, personelle und finanzielle Ressourcen nicht in dem Umfang vorhanden sind, wie sie für einen zügigen Ausbau von Angebot und Infrastruktur benötigt werden. Aus Sicht der ASEAG fehlen damit die nachhaltigen Komponenten für einen dauerhaften Einstieg in die Verkehrswende, da die Absenkung des Tarifes allein nicht den Schub für die Leistungsfähigkeit des ÖPNV mit sich bringt und auf Dauer nur ein leistungsfähiges System den Kunden überzeugen wird. Zumindest im Hinblick auf die Finanzierung des Deutschlandtickets wurde Ende des Jahres 2024 mit der Preiserhöhung auf 58 EUR pro Monat ein wichtiger Schritt getan; dies darf jedoch nicht der letzte sein, wenn das Angebot fortbestehen soll. Inwieweit das Angebot des Deutschlandtickets auch nach den im Jahr 2025 durchgeführten Bundestagswahlen und der derzeit stattfindenden Regierungsbildung Ziel der Politik bleibt, gilt es abzuwarten. Klar ist jedoch, dass aktuell die Finanzierung nicht über das Jahr 2025 hinaus gesichert ist und bei einem Rückfall in die alte Tariflogik mit erheblichen Widerständen der Kunden zu rechnen sein wird, da die Preiswahrnehmung durch das sehr günstige, stark subventionierte Deutschlandticket kundenseitig gestört ist.

Aufgrund der Anerkennung der aktuellen Rahmenparameter durch alle Beteiligten geht die ASEAG zurzeit davon aus, dass die nächsten Nahverkehrspläne von Stadt und StädteRegion Aachen, deren Verabschiedung im Jahr 2025 erwartet wird, gegenüber dem Status quo lediglich kleinere Anpassungen des ÖSPV-Angebots beinhalten werden. In den Fokus der Betrachtungen rückt zunehmend der Ausbau der Infrastruktur. Wie elementar wichtig dies ist, konnte im abgelaufenen Geschäftsjahr 2024 auch am Beispiel der Brückensperrung der A544 gesehen werden. Die Störungen im Betrieb konnten nur mit erheblichen Mehraufwendungen halbwegs abgefangen werden. Umso erfreulicher ist es, dass diese Sperrung voraussichtlich im Oktober 2025 beendet sein wird. Damit wäre die geplante Bauzeit gut eingehalten worden, was häufig bei Baustellen leider nicht der Fall ist. Gleichzeitig ist aber insbesondere das Stadtgebiet Aachen mit vielen Baustellen belegt, sei es, dass alte Infrastruktur ersetzt werden muss oder dass neue geschaffen wird – beispielhaft sei hier der Fernwärmeausbau genannt, der perspektivisch sicher noch zu vielen Baustellen führen wird. Hierin sieht die ASEAG Risiko und Chance in einem. Sicherlich werden Baustellen zu Verspätungen und Mehraufwendungen führen. Gleichzeitig besteht aber die Möglichkeit, Straßenräume nach Beendigung der Tiefbauarbeiten so zu gestalten, dass sie den Anforderungen eines leistungsfähigen ÖPNV genügen.

Angebotsseitig bemüht sich die ASEAG weiterhin um die Akquisition von Fördermitteln. Ging es hierbei in den letzten Jahren primär um die Finanzierung neuer Verkehre, gilt es nun vermehrt darum, die Finanzierung bestehender Verkehre fortzusetzen. Mit der Projektgruppe NEMORA haben sich die Aufgabenträger Stadt und StädteRegion Aachen im Geschäftsjahr 2022 gemeinsam aufgestellt, um insbesondere ÖPNV-Themen, Radverkehr, Mobilitätsstationen u. ä. gemeinsam für die gesamte Region zu denken und voranzutreiben. Die ASEAG hat ihre Position als gefragter Ansprechpartner der Verwaltungen bei diesen Themen weiter festigen können und Grundsatzbeschlüsse zu Themen wie „Starke Achsen für den ÖPNV“ und Mobilstationen sind nun Schritt für Schritt in die Umsetzung zu bringen.

Mit einem Leistungsvolumen von etwa 19,6 Mio. Nutz-km pro Jahr bleibt die ASEAG das größte Verkehrsunternehmen im AVV. Dieses Leistungsvolumen darf über den Vergabezeitraum bis 2027 als gesichert angenommen werden. Vor dem Hintergrund der derzeitigen politischen Statements und der beschlossenen Fortschreibung des Nahverkehrsplans sieht die ASEAG weiterhin eine breit angelegte Unterstützung für den ÖPNV, auch wenn die finanziellen und personellen Ressourcen nicht mehr wie in den letzten Jahren vorhanden sein werden. Auch wenn die Perspektive für den Busverkehr nicht mehr so günstig ist, wie in den letzten Jahren, so konnte zumindest die weitere Förderung der Planung zum Bau der RegioTram positiv zur Kenntnis genommen werden. Wenn es zur Umsetzung der Regio-Tram kommen sollte, wäre dies ein erheblicher Gewinn für den ÖPNV in der Region Aachen. Kapazitäten werden durch den Systemwechsel automatisch erhöht, Reisezeiten durch die verbesserte Infrastruktur reduziert. Insgesamt wäre die Regio-Tram für den Nordkreis eine wichtige Stärkung des ÖPNVs.

Zielten die politischen Diskussionen angebotsseitig in der Vergangenheit noch primär auf eine Ausweitung des Leistungsangebots ab, so ist es unter den aktuellen Rahmenbedingungen kurz- bis mittelfristig eher eine Optimierung im Status quo. Tarifpolitisch wurde im Geschäftsjahr 2024 der letzte große Schritt der Abtarifierung bei den Studierenden mit dem Deutschlandsemesterticket vollzogen. Weitere großflächige Tendenzen zur Senkung von Tarifen sind

nicht zu erkennen, wenn man vereinzelte Anfragen nach subventionierten City-Tarifen außer Acht lässt. Durch den sehr hohen Anteil an Tarifauffüllungen durch Bund und Land bleibt es wie im Jahr zuvor dabei, dass die weitere Finanzierung des ÖPNV nahezu ausschließlich von Entscheidungen auf Bundes- und Landesebene abhängig ist, ohne dass es hier eine Perspektive gibt, in der die ASEAG maßgeblich länger als zwölf Monate im Voraus Rahmenbedingungen als gesichert annehmen darf. Insgesamt bleiben im ÖPNV-Markt weiterhin viele Unsicherheiten bestehen, auf die Verkehrsunternehmen und Verbünde versuchen sich einzustellen. So haben VRS und AVV-Aktivitäten aufgenommen, um weitere Synergien in der bestehenden Tarifkooperation zu nutzen. Unter anderem sollen Tarife im AVV und VRS einer einheitlichen Logik folgen und der digitale eezy-Tarif soll Kern des Angebots im Segment der Gelegenheitskunden werden. Hierdurch soll zum einen der Tarif für die Kunden verständlicher werden, aber gleichzeitig auch Kosten eingespart werden, da die Vorhaltung eines einzelnen Tarifangebots auch mit Kosten einhergeht. Der VRR hat in diesem Kontext bereits seine Tarifreform beschlossen und beabsichtigt, diese zum 1. März 2025 umzusetzen. Die ASEAG würde es begrüßen, wenn diese neue Aufbruchstimmung auch zur Umsetzung konkreter Maßnahmen führen würde und Komplexitäten tatsächlich reduziert werden könnten.

Im Bereich der Personalbeschaffung ist die Situation weiterhin angespannt. Auch wenn die altersbedingte Fluktuation im Fahrdienst im Jahr 2024 im Vergleich zu den Vorjahren eher moderat war, so blieb dennoch die Notwendigkeit erhalten, verstärkt Mitarbeiter für den Fahrdienst einzustellen. Die Trends zu Arbeitszeitreduzierung und zur Eigenkündigung haben sich gegenüber den Vorjahren nochmals verstärkt. Mitarbeiter stellen für sich fest, dass die Arbeitsbedingungen im Schichtbetrieb nicht oder nur eingeschränkt zu ihren Vorstellungen passen. Für die kommenden Jahre geht die ASEAG davon aus, dass dieser Trend bestehen bleiben wird. Aus diesem Grund hat die ASEAG ihre Bemühungen am Arbeitsmarkt für Busfahrer nochmals intensiviert, um bereits heute vorhandene Stellen wiederzubesetzen und gleichzeitig den stetig steigenden Bedarf (bestellte Mehrleistungen aber auch Produktivitätseinbußen aufgrund von Krankheit oder Arbeitszeitreduzierungen) abzudecken. Dennoch ist es im Geschäftsjahr 2024 nicht gelungen, die Kapazitätsreduzierungen durch Abgänge oder Arbeitszeitreduzierungen durch Neueinstellungen vollumfänglich zu kompensieren.

Vor diesem Hintergrund hat die ASEAG auch im Geschäftsjahr 2024 weitere Leistungen an Auftragsunternehmer vergeben. All dies reichte jedoch nicht aus, um die Leistung auf dem gewünschten Qualitätsniveau zu erbringen. Fahrtausfälle begleiteten die ASEAG leider im gesamten Geschäftsjahr 2024. Neben Einstellungen von Personal und der Vergabe an Subunternehmer hat die ASEAG das Projekt ASEAG & DU fit für 2027 ins Leben gerufen. Ziel ist es unter anderem, gegebenenfalls bestehende betriebliche Schwächen zu erkennen und zu beseitigen. Auch wenn in einzelnen Projekten Abläufe angepasst wurden und Verbesserungen erzielt werden konnten, so wirken diese bisher lediglich intern. Direkte Auswirkungen für den Kunden sind leider bisher kaum sichtbar, da die hohen Krankenstände insbesondere im Fahrdienst leider weiterhin fortbestehen und die daraus resultierenden Fahrtenausfälle ein berechtigtes Kernproblem der Kunden sind. Im Bereich der Leistungserbringung wieder die Betriebsstabilität zu erreichen, die der Kunde von der ASEAG gewohnt ist, bleibt damit eine der wesentlichen Aufgaben im Jahr 2025.

Die ASEAG stellt sich natürlich auch in anderen Funktionsbereichen als dem Fahrdienst, insbesondere in den Planungs- und IT-Bereichen, für die Zukunft auf. Einzelne Stellen sind hier noch zu besetzen oder entstehen im Zuge eines sich verändernden Marktumfeldes. Bezogen auf die Gesamtmitarbeiterzahl ist dieser Personalbereich im Vergleich zum Betriebspersonal jedoch von untergeordneter Bedeutung. Die Personalbeschaffung und -entwicklung bleibt auch in den kommenden Jahren eine anspruchsvolle Aufgabe, weshalb die E.V.A. als zentraler Dienstleister seine Rekrutierungsbemühungen weiter fortsetzen wird und speziell für die ASEAG den Bereich Personalentwicklung verstärkt hat. Aufgrund der Schwierigkeit, gutes akademisches Personal für die Verkehrsbetriebe zu interessieren, bemüht sich die ASEAG, weiterhin Studierende frühzeitig an die Themen der Verkehrsbranche heranzuführen. Hierbei setzt sie insbesondere auf studentische Jobangebote, die Betreuung von Bachelor-/Masterarbeiten, Teilnahme an Karrieremessen sowie auf das Angebot dualer Studiengänge. Für 2025 plant die ASEAG insgesamt mit einem Personalbestand von ca. 562 Mitarbeiteräquivalenten. Dies ist gegenüber 2024 lediglich eine geringe Zunahme.

Bei den Personalkosten besteht für die Zukunft eine relativ hohe Unsicherheit, nachdem zum Beginn des Geschäftsjahres 2024 bereits für Anpassungen im Manteltarifvertrag gestreikt wurde, stehen zum Beginn des Geschäftsjahres 2025 die nächsten Verhandlungen zum Lohntarif auf der Agenda. Die Gewerkschaft fordert dabei 8 %

Lohnerhöhung, mindestens jedoch 350 EUR monatlich. Letzteres wäre für viele Kollegen eine Erhöhung um mehr als 10 %, dies bei einer sich wieder beruhigenden Inflationsrate in Deutschland von durchschnittlich 2,2 % (2024). Die Wirtschaftsplanung sieht für das Geschäftsjahr 2025 inklusive Altersvorsorge Personalkosten in Höhe von 38,3 Mio. EUR vor.

Bei den Partnerunternehmen der ASEAG, die gemeinsam die Busbetriebsleistung erstellen, setzt sich die Reduzierung des Kostenvorteils des privaten Tarifs gegenüber dem kommunalen Spartentarif durch hohe Tarifabschlüsse und sich verändernde sonstig Arbeitsbedingungen weiter fort. Aufgrund der bestehenden Preisgleitklauseln in den Verträgen mit den Partnerunternehmen kommt ab 2025 der hohe Tarifabschluss im NWO zum Jahresbeginn 2024 nun auch in den Kosten der ASEAG vollumfänglich an. Da die Tarifanpassungen zum 1. Januar 2025 bereits bekannt sind, könnte ein hoher Tarifabschluss im öffentlichen Dienst den Kostenvorteil der privaten Unternehmer wieder wachsen lassen. Losgelöst von der Vergütungsfrage bleibt als ein Wettbewerbsvorteil der privaten Partnerunternehmen ein deutlich geringerer Krankenstand, der leider auch im Geschäftsjahr 2024 bei der ASEAG unverändert hoch blieb. Inwieweit die bei der ASEAG ergriffenen Maßnahmen zur Senkung des Krankenstandes im Jahr 2025 Wirkung zeigen, bleibt abzuwarten. Zu guter Letzt bringt die Existenz unterschiedlicher Tarifverträge bisher auch mit sich, dass nicht von gemeinsamen Streikaktionen ausgegangen werden muss. Aufgrund der etwa 50-prozentigen Fremdvergabe bei der ASEAG kann so im Streikfall also auch etwa 50 % der Leistung für den Kunden erbracht werden. Durch die zunehmende Nutzung der Apps der ASEAG (movA und naveo) können die Kunden deutlich besser über das verbliebene Fahrtenangebot informiert werden.

Ertragsseitig ist für das Geschäftsjahr 2025 weiterhin mit gesicherten Einnahmen zu rechnen, da die entsprechenden Regelungen zum Mindererlösausgleich für das Deutschlandticket auch für das Jahr 2025 fortgeschrieben wurden. Allerdings sind die Jahre ab 2026 als extrem unsicher anzusehen. Sollte das Deutschlandticket aufgrund entfallender Refinanzierung eingestellt werden, sind erheblich Verwerfungen zu erwarten, da durch das Deutschlandticket die Preiswahrnehmung der Kunden erheblich gestört wird. Eine einfache Rückkehr zum Produktsortiment wie vor dem Deutschlandticket erscheint unwahrscheinlich und dürfte in jedem Fall kurzfristig erhebliche Gegenreaktion der Kunden hervorrufen. Diese Einschätzung wird auch dadurch getragen, dass sich die Substitution des klassischen AVV-Tarifes im Jahr 2024 fortgesetzt hat und bereits die preisliche Anpassung des Deutschlandtickets Schule – Selbstzahler – zum Januar 2025 von 29 EUR/Monat auf 38 EUR/Monat zu entsprechenden Nachfragen geführt hat. Dies, obwohl das vergleichbare AVV-Tarifprodukt mit lediglich lokalem Geltungsbereich ähnlich viel kostet. Von dem Rückgang der Umsatzerlöse sind alle AVV-Produktsortimente betroffen. Je exakter das Deutschlandticket den Kundenwunsch trifft, umso stärker die Substitution. In logischer Konsequenz sind Zeitkartenprodukte wie Monatskarte und Abonnement besonders betroffen. Aber auch Einzelfahrscheine sind davon berührt. Mit jedem neuen Ticketangebot in der Kategorie Deutschlandticket beginnt die Substitution des vorherigen Produktes – zuletzt das Deutschland-Semesterticket.

Weiterhin optimistisch stimmt die ASEAG zurzeit, dass sich Unternehmen weiterhin mit den Thema Nachhaltigkeit und attraktiver Arbeitgeber beschäftigen. Die anfängliche Befürchtung der ASEAG, dass aufgrund des geringen Vorteils des Deutschlandticket Job-Ticket zum normalen Deutschlandticket der Kontakt zu den Unternehmen verloren geht, hat sich glücklicherweise nicht bestätigt. Die Unternehmen sind überwiegend Kunden bei der ASEAG geblieben und Nutzen teilweise sogar die Möglichkeit der Kombination der alten Job-Ticket-Produkte mit dem Deutschlandticket. Insgesamt sind sogar viele Unternehmenskunden hinzugekommen, auch wenn die tatsächlichen Abnahmemengen dieser Kunden noch gering sind.

Für 2025 geht die ASEAG von Beförderungserlösen in Höhe von ca. 73,0 Mio. EUR aus. In die Planung ist die im AVV beschlossene Preissteigerung von ca. 5,75 % zum 1. Januar 2025 eingeflossen. Verwerfungen zwischen Beförderungserlösen und Mindererlösausgleichen zum Deutschlandticket werden nicht differenziert geplant. Mit der Richtlinie zum Mindererlösausgleich 2025 zum Deutschlandticket sollten diese Ergebnisbeiträge als gesichert anzunehmen sein, auch wenn ein Teil als staatlicher Zuschuss gewährt wird. Die eigentliche Nachfrage der Beförderungsleistung durch den Kunden wird sich nach Einschätzung der ASEAG weniger dynamisch als in den Vorjahren entwickeln, da die Nachwirkungen der Corona-Pandemie kompensiert wurden und im Geschäftsjahr 2024 bereits ein erhebliches Fahrgastwachstum verzeichnet werden konnte. Preissteigerungen beim Deutschlandticket in

Verbindung mit einem weiterhin erwarteten geringen Wirtschaftswachstum in Deutschland werden die Dynamik zum Erliegen bringen – von einem signifikanten Rückgang geht die ASEAG jedoch auch nicht aus.

Die neben den Beförderungserlösen ebenfalls wichtigen Erlöspositionen wie Ausgleichszahlungen für die Schülerbeförderung (§ 11 a ÖPNVG-NRW), für Schwerbehinderte (§ 228 ff. SGB IX) und Zuschüsse für das Mobilitätsticket (Sozialticket) werden in der Planung als konstant angesehen, doch auch hier herrscht weiterhin noch viel Unklarheit darüber, welchen Einfluss das Deutschlandticket auf diese Finanzierungskomponenten hat. Außer politischen Grundsatzaussagen, dass die Mittel im System ÖPNV bleiben sollen, liegen bisher keine belastbaren Aussagen vor. Für die Entwicklung der Dieselpreise sind abgeschlossene Preise aus Dieselswaps und die zum Planungszeitpunkt erzielten Dieselbeschaffungspreise für ungesicherte Mengen in die Planung eingeflossen. Da die ASEAG nach einem Pilottest im Jahr 2024 jedoch erwägt, im Jahr 2025 auf den in seiner Gesamtbilanz als nahezu CO2-frei angesehenen synthetischen Kraftstoff HVO100 umzustellen, hat die ASEAG vorerst den Erwerb weiterer Dieselswaps ausgesetzt und prüft den Einsatz alternativer Finanzprodukte zur Absicherung der Planung.

Nachdem im Laufe des Geschäftsjahres 2023 die Zählsysteme in den Fahrzeugen darauf hinwiesen, dass das Fahrgastanzahlniveau von 2019 wieder erreicht wurde, zeigt die Hochrechnung für das gesamte Jahr 2024 einen neuen Rekord bei der Anzahl der Fahrgäste. Allerdings ist dabei darauf hinzuweisen, dass die Ermittlungsmethode für die Anzahl der Fahrgäste sich im Jahr 2024 gegenüber den Vorjahren ändert.

Das bisherige Verfahren zur Ermittlung der Fahrgastanzahl (Fahrkartentyp x spezifischer Fahrtenhäufigkeit für diesen Fahrkartentyp) erscheint aufgrund diverser Veränderungen (Homeoffice, Deutschlandticket u. ä.) nicht mehr zeitgemäß, zumal durch eine hohe Anzahl von Fahrzeugen mit Zählgeräten auch eine qualifizierte Hochrechnung aufgrund der einzelnen Zählergebnisse möglich ist.

Insgesamt wurden auf Basis der Hochrechnung 75,3 Mio. Fahrgäste befördert (Hochrechnung Geschäftsjahr 2023: 69,7 Mio.). Dies würde bedeuten, dass das 2019-er Niveau deutlich überschritten wurde.

Nachdem auch im Jahr 2024, insbesondere aufgrund aperiodischer Erträge und einer verminderten Leistungserbringung, das Ergebnis besser als das Planniveau ist, wird für das Geschäftsjahr 2025 ein Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme von 44,8 Mio. EUR gemäß verabschiedetem Wirtschaftsplan erwartet. Das Niveau aus der letzten Mittelfristplanung wird dabei um etwa 3,4 Mio. EUR überschritten. Bereits beschlossene Maßnahmen zur Verkehrswende sollen durch direkte Zahlungen der Stadt Aachen finanziert werden. Diese fließen der ASEAG als sogenannter vorweggenommener Ergebnisausgleich zu. Um die Kreditfinanzierung anderer Konzerngesellschaften im E.V.A.-Konzern nicht zu gefährden, wurde dieses Vorgehen mit der Stadt Aachen abgestimmt. Auf das Ergebnis wirken sich dabei insbesondere Personal-, Treibstoff- und Subunternehmerkosten sowie höhere Abschreibungen durch moderne Fahrgastinformationsmedien (z. B. Dynamische Fahrgastinformationssäulen, Internet und APP), zeitgemäße Vertriebsinfrastruktur (z. B. elektronisches Fahrgeldmanagement) und Fahrzeuge mit modernen Antriebsformen (Elektrobusse) kostentreibend aus, ohne dass im verbliebenen Geschäft wesentliche Einsparungen generiert werden können. So hat die ASEAG zur Erhaltung des hohen technischen Stands der Busflotte zuerst massiv in Busse der Abgasnorm Euro 6 und inzwischen bereits in 27 Elektrobusse investiert. Weitere 33 Elektrobusse werden jetzt mit Lieferverzug voraussichtlich zum Ende des ersten Halbjahr 2025 geliefert bzw. nochmals 32 Elektrobusse sind für Anfang 2026 bestellt worden.

Bei der Tochtergesellschaft der ASEAG, der Aachener Parkhaus GmbH, besteht aufgrund des überplanmäßigen Jahresergebnisses von 1.703 TEUR und einer Planung, die den Buchwert der Beteiligung bestätigt, zurzeit kein Abwertungsbedarf. Die Situation ist jedoch vor dem Hintergrund erheblicher Sanierungsbedarfe weiterhin kritisch zu beobachten. Im Hinblick auf die Parkhausnutzung kann generell davon ausgegangen werden, dass die Frequentierung noch hinter dem Niveau der vor Corona-Zeit zurückbleibt. Dies ist in Teilen sicher auch auf die Brückensperrung der A544 zurückzuführen. Da die Wirtschaftsplanung der APAG von einer länger anhaltenden Belastung durch Instandhaltungsmaßnahmen ausgeht, wird nach den Vorjahren zur Stärkung der Eigenkapitalquote und zur Finanzierung anstehender Sanierungsinvestitionen das Ergebnis erneut in die Gewinnrücklage der APAG eingestellt. Für

die mittelfristige Zukunft erwartet die APAG eine weiterhin hohe finanzielle Belastung durch Sanierungen, sodass bis 2027 von einem Ergebnis von max. 1,4 Mio. EUR ausgegangen wird, bevor dann ab 2028 wieder Ergebnisse von über 2 Mio. EUR erwartet werden. Ursächlich hierfür ist unter anderem die noch ausstehende Sanierung des Parkhauses Rathaus, welches erst im Jahr 2026 nach einer längeren Schließung schrittweise wieder in Betrieb genommen wird. Zur Kompensation der steigenden Kosten sieht die Planung der APAG dabei regelmäßige Erhöhungen der Parkgebühren, insbesondere in den innerstädtischen Parkobjekten vor, der idealerweise eine Erhöhung der Parkgebühren am Straßenrand seitens der Stadt Aachen vorangehen.

Die positive Entwicklung im digitalen Vertrieb über die Mobilitätsplattform movA und seit Mitte 2022 über die ÖPNV-App naveo – eine Gemeinschaftslösung aller Verkehrsunternehmen im AVV zusammen mit dem AVV - hat sich auch im Geschäftsjahr 2024 fortgesetzt. Hierzu beigetragen hat auch das Deutschlandticket, da nunmehr auch höherpreisige Tickets über die Apps verkauft bzw. ausgegeben werden. Auch wenn durch das Deutschlandticket der digitale Verkauf von Einzelfahrscheinen u. ä. insgesamt zurückgegangen ist, so konnte der monatliche Umsatz auf diesen Vertriebswegen in diesem Produktsegment wieder deutlich gesteigert werden, auch wenn die Zahlen aus der Zeit vor dem Deutschlandticket nicht wieder erreicht werden. Ziel ist es weiterhin, diesen Vertriebsweg weiter auszubauen, da dieser bei entsprechender Nutzung nicht nur kosteneffizienter ist als die Chipkarte oder das Papierticket, sondern auch deutlich nachhaltiger. Mit diesem Ziel befindet sich die Strategie der ASEAG weiterhin im Einklang mit den Zielen der politischen Vertreter in Bund und Land. Insbesondere die Nutzung des eezy-Tarifes soll im Jahr 2025 weiter vorangetrieben werden und den Studierenden der Aachner Hochschulen soll die Nutzung der App als Trägermedium ihres Studententickets nahegelegt werden. Darüber hinaus bietet die movA-App als digitales Vertriebsmedium auch Unternehmen die Möglichkeit, ihr betriebliches Mobilitätsmanagement zu unterstützen bzw. auszuweiten. Auch wenn zurzeit die hohe Präsenz des Deutschlandtickets die Vorteile eines ganzheitlichen, betrieblichen Mobilitätsmanagements noch überlagert, ist die ASEAG weiterhin der Meinung, dass diese Form der Unterstützung von Mobilität durch die Arbeitgeber in der Zukunft stark an Bedeutung gewinnen wird.

Die IT-seitige Weiterentwicklung der movA App und die Realisierung der engen technologischen Verbindung der Hintergrundsysteme der movA- und naveo-App werden durch die gemeinsam mit der regio IT im Jahr 2019 gegründete Better Mobility GmbH umgesetzt. Diese Gesellschaft bietet ihre technischen Lösungen auch außerhalb der StädteRegion Aachen, insbesondere anderen Verkehrsbetrieben, zur Nutzung an. Insgesamt kommt die Technologie der Better Mobility neben Aachen in Düsseldorf, Ravensburg und Coesfeld zum Einsatz. Vor dem Hintergrund eines hohen Wettbewerbs und zu erwartender abnehmender Projekttätigkeit aufgrund insgesamt knapper werdender finanzieller Möglichkeiten von Aufgabenträgern und Verkehrsunternehmen gilt es zu bestehen. Umso wichtiger ist es, bei den Projekten platziert zu sein, bei denen ein weiterer Ausbau der Plattform zu erwarten ist, da hier bereits mehrere Geldgeber ihre Interessen bündeln und diese ggf. weitere Partner im Zuge der Erschließung von Synergiepotentialen akquirieren, die es zu integrieren gilt. Dies könnte sowohl für die multimodale Datendrehscheibe NRW als auch für das naveo-System im AVV gelten. Zusätzlich zu den bisherigen Produktangeboten arbeitet die Better Mobility auch an weiteren Service-Lösungen für den ÖPNV, mit denen zusätzliche Umsatzpotenziale erschlossen werden sollen. Dass der Weg zu mehr Digitalisierung wohl nicht mehr rückgängig zu machen sein wird, spiegelt sich auch darin wider, dass der VRR mit seiner Tarifreform zum 1. März 2025 den in 2024 erfolgten Grundsatzbeschlüssen nun auch Taten folgen lässt. Durch die Tarifreform wird auf vielen Relationen das digitale Angebot des eezyTarifes bei den Gelegenheitskunden das mit Abstand attraktivste Angebot darstellen. Wer konventionell ein Ticket erwirbt, wird tendenziell deutlich mehr bezahlen. Der VRR setzt damit eine Strategie um, die nicht nur im ÖPNV bereits bekannt ist, um einen Vertriebsweg zu fördern, sondern auch aus anderen Branchen (z.B. Preisdifferenzierung zwischen OnlineZeitungen und Ausgabe auf Papier). Da die ASEAG diese Entwicklungen mitgehen möchte, sieht sie sich mit ihren Apps und der im Jahr 2024 eingeführten Möglichkeit zum bargeldlosen Bezahlen auf den Fahrzeugen gut aufgestellt.

Die Zielsetzung eines ökologisch hochwertigen ÖPNV mit möglichst geringen Zugangshemmnissen liegt auch weiterhin im Trend der Branche und wird politisch als ein Lösungsbaustein bei der Bewältigung von umweltpolitischen Fragestellungen angesehen. Wie in der Vergangenheit auch, verfolgt die ASEAG insgesamt das Ziel, sich als kommunales Verkehrsunternehmen und als zuverlässiger Dienstleister für Stadt und StädteRegion Aachen zu positionieren und diese Position zu einem umfassenden Mobilitätsdienstleister auszubauen. Dabei gilt es für die ASEAG, sich im Spannungsfeld zwischen wirtschaftlichen Anforderungen und angebotsorientierten Zielen zu bewähren und das

Vertrauen, das die politischen Vertreter mit der Direktvergabe der Leistung der ASEAG entgegenbringen, weiterhin zu bestätigen.

Da leider im Geschäftsjahr 2024 die gewünschte Betriebsstabilität seitens der ASEAG nicht erbracht werden konnte, wurden weitere Leistungen an Partnerunternehmen vergeben. In dem aktuellen Umfang entspricht dies nicht der grundsätzlichen Zielsetzung der ASEAG, weshalb mittelfristig wieder eine Erhöhung der Eigenerbringungsquote angestrebt wird. Das nach der Pandemie zu verzeichnendes Wachstum in der Kundennachfrage im ÖPNV, die statistisch in 2024 einen neuen Rekord erreicht hat, wird sich ohne Investitionen in die Infrastruktur durch die Aufgabenträger so im Geschäftsjahr 2025 und den Folgejahren nicht fortsetzen lassen. Die ASEAG geht von einem stabilen Plateau gegebenenfalls von einem leichten Wachstum aus. In die Wirtschaftsplanung sind diese Aspekte prinzipiell eingeflossen. Welche Effekte sich letztendlich einstellen werden, ist auch aufgrund der zurzeit noch anhaltenden großen Veränderungen und Unsicherheiten, die durch das Deutschlandticket ausgelöst wurden, zurzeit nicht abzuschätzen. Aktuell geht die ASEAG davon aus, dass zumindest im Jahr 2025 jedweder Mindererlös durch die Förderung des Deutschlandtickets ausgeglichen wird, so dass hieraus kurzfristig keine negativen wirtschaftlichen Effekte erwartet werden.

IV. Chancen- und Risikobericht

Die ASEAG bewegt sich mit ihren Geschäftsfeldern in einem zunehmend dynamischen Marktumfeld. Hiermit sind stets Chancen und Risiken verbunden, die frühzeitig identifiziert, analysiert, bewertet und dokumentiert werden müssen. Durch das Risikomanagement der ASEAG wird dies gewährleistet, so dass Maßnahmen zur Steuerung und Minimierung der Risiken ergriffen werden können. Im Risikomanagement wird zwischen externen Marktrisiken, operativen Betriebsrisiken und finanzwirtschaftlichen Risiken differenziert.

Insgesamt ist das Chancen- und Risikomanagement konsequent in die bestehenden Steuerungs- und Controlling-Prozesse integriert. Im Rahmen der Unternehmenssteuerung werden allgemeine Markt- und Erlösrisiken im Zuge der Überwachung der Entwicklung von Erlösen, Mengen und Kosten in der Planung, der Vorhersage für das Jahresendergebnis und im Berichtswesen erfasst und gesteuert. Zusätzlich ist ein Risikomanagementsystem im Sinne von § 91 Abs. 2 AktG auf der Ebene der Konzernmutter implementiert, in das die ASEAG integriert ist und das alle weiteren Risiken erfasst. Berichte zum Risikomanagement erfolgen unmittelbar an den Vorstand.

Darüber hinaus fungieren die interne Revision und der Abschlussprüfer bei der Jahresabschlussprüfung als unabhängige Kontrollinstanzen. Zum 1. Januar 2010 ist eine konzernweite Unternehmensverfassung in Kraft getreten, die im Geschäftsjahr 2022 umfassend überarbeitet wurde. Diese sieht u. a. Regelungen zum Wettbewerbsrecht, zur Antikorruption, zur Vermeidung von Interessenkonflikten, zum Datenschutz und zur Umsetzung der Verfassung vor. Wie in den Vorjahren wurden auch im Geschäftsjahr 2024 in allen Unternehmensbereichen regelmäßig systematische und vollständige Risikoerhebungen vorgenommen. Im Rahmen der halbjährlichen Aktualisierung bzw. Überprüfung wurden alle wesentlichen Risiken identifiziert, analysiert, bewertet und dokumentiert, und zwar nach ihrer potenziellen Schadenshöhe und Eintrittswahrscheinlichkeit.

Während der Corona-Pandemie war als neues Risiko das Risiko einer Pandemie hinzugekommen. Obwohl das Ereignis „Corona-Pandemie“ länger als ursprünglich erwartet anhielt, zielt das im Risikomanagement abgebildete Risiko nicht auf die Wiederholung eines solchen Ereignisses in den nächsten Jahren ab. Die Eintrittswahrscheinlichkeit einer erneuten Pandemie in den kommenden Jahren nach der inzwischen als beendet erklärten Corona-Pandemie wird als gering eingestuft. Dennoch zeigte sich während der Corona-Pandemie, dass die wirtschaftlichen Auswirkungen erheblich sind, auch wenn diese im Wesentlichen durch staatliche Zuschüsse aufgefangen wurden.

Mit dem Deutschlandticket wurden im Geschäftsjahr 2023 die Zuschüsse, die die Folgen der Pandemie auffangen sollten, durch Zuschüsse ersetzt, die die wirtschaftlichen Auswirkungen des neuen Ticketangebots kompensieren. Trotz der fortbestehenden Unsicherheit bei der langfristigen Finanzierung des Deutschlandtickets darf für das

Geschäftsjahr 2025 von einem gesicherten Ausgleich ausgegangen werden. Für die Folgejahre bleibt die Finanzierungsunsicherheit jedoch weiterhin bestehen. Nachfrageseitig hat sich der ÖPNVMarkt gerade im städtischen Raum sicherlich schneller als allgemein erwartet wieder erholt. Bereits vor dem Start des Deutschlandtickets konnte die ASEAG in vielen Produktsegmenten bereits das Vor-Corona-Niveau wieder erreichen.

Das Deutschlandticket in Verbindung mit dem langfristigen Trend zur erhöhten ÖPNV-Nutzung hat nunmehr im Geschäftsjahr 2024 zu einem neuen Fahrgastrekord geführt, so dass die Fahrzeugauslastung nun über dem Niveau vom Jahr 2019 liegt (+5,5 %). Dies allerdings zu deutlich reduzierten Beförderungsentgelten und letztendlich auf einem Niveau, das in etwa dem entspricht, welches sich ergeben hätte, wenn sich das auch in der Richtlinie zum Mindererlösausgleichs zum Deutschlandticket herangezogene Marktwachstum von 1,3 % p.a., seit dem Jahr 2019 fortgesetzt hätte. Letztendlich können die unterschiedlichen Faktoren, die auf die Fahrgastzahl einwirken, nicht für sich bewertet werden, weshalb das Ergebnis im Vordergrund stehen sollte. Dies zeigt, dass der Trend zu einer umweltfreundlichen Mobilität im Grundsatz fortbesteht. Bremsend werden sich aber zukünftig die anhaltende Personalknappheit und zunehmende Finanzierungsschwierigkeiten auswirken. Gerade aus Personalknappheit resultierende Fahrtausfälle könnten zur Unzufriedenheit der Kunden führen, die dann für längere Zeit dem System ÖPNV verloren gehen.

Aus Sicht der ASEAG bestehen zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Geschäftsberichts weiterhin erhebliche Zweifel, ob die Finanzierung der Ertragsausfälle nachhaltig gesichert ist. Die politische Diskussion zur weiteren Finanzierung hat nach Auffassung der ASEAG offenbart, dass insbesondere der Bund kein Interesse an einer langfristigen Finanzierung hat, sondern in seinen Mitteln eine Anschubfinanzierung sieht. Ohne eine nachhaltige Beteiligung des Bundes dürfte eine dauerhafte Finanzierung jedoch kaum möglich sein. Die Gespräche unter anderem zum Semesterticket und nach der ersten Preiserhöhung zum Januar 2025 bestätigen bereits, dass sich die Preissensibilität verschoben hat und Zahlungsbereitschaften der Kunden vor dem Hintergrund der staatlichen Subventionierung des Deutschlandtickets abnehmen. Sollte die Finanzierung des Deutschlandtickets durch Bund und Land nicht nachhaltig gesichert werden können, wird der Weg zurück zu einer höheren Nutzerfinanzierung nach Einschätzung der ASEAG extrem schwierig. Statt politisch gewünschter Leistungsausweitungen könnten dann Leistungsminderungen wegen fehlender Finanzierbarkeit die Folge sein.

Aktuelle Zinsprognosen sind in die mittelfristige Wirtschaftsplanung eingeflossen. Dabei wird aufgrund der aktuellen Zinsentwicklung davon ausgegangen, dass die Zinseffekte auf die Pensionsrückstellungen gegenüber den vorherigen Jahren deutlich rückläufig sein werden, auch wenn das Zinsniveau im Geschäftsjahr 2024 wieder rückläufig war. Bei den Bewertungen der Pensionsrückstelllungen wurde weiterhin die im 1. Quartal 2016 eingetretene Umstellung zur Ermittlung des Abzinsungssatzes vom 7-Jahres-Durchschnitt auf einen 10-Jahres-Durchschnitt in der Zinsprognose berücksichtigt. Obwohl diese Planungsprämissen in der Mittelfristplanung gewürdigt wurden, kann es in den Folgejahren dennoch durch sich weiter verändernde Rahmenparameter (Zinssätze/-prognosen, Tarifabschlüsse) weiterhin zu erheblichen Belastungen des Ergebnisses durch Anpassungen der Pensionsrückstellungen kommen. Eine diesbezügliche bilanzielle Vorsorge ist handelsrechtlich nicht möglich, wurde jedoch nach aktuellem Kenntnisstand (Zinsprognosen) in der mittelfristigen Wirtschaftsplanung berücksichtigt. Im Hinblick auf den nach Art. 67 (1) Satz 1 EGHGB (BilMoG) über einen Zeitraum von maximal 15 Jahren zu bildenden Rückstellungsanteil, der sich aus der Neubewertung der Pensionsrückstellungen im Jahr 2010 ergeben hatte, besteht kein Risiko mehr, da dieser Zuführungsprozess im Jahr 2017 vorzeitig abgeschlossen wurde. Auch wenn wieder steigende Zinsen für die Bewertung der Pensionsrückstellungen den Aufwand für die Zuführung zu den Pensionsrückstellungen in der GuV reduzieren, so führen sie gleichzeitig dazu, dass die fälligen Rentenzahlungen die Liquidität der ASEAG zukünftig belasten, da über den Ergebnisabführungsvertrag mit der E.V.A. nicht im gleichem Umfang Liquidität zufließt. Dies gilt es bei zukünftigen Finanzierungen zu berücksichtigen, weshalb der Aufsichtsrat der ASEAG im Jahr 2024 dem Vorschlag des Vorstandes zugestimmt hat, dass zukünftig das Anlagevermögen verstärkt durch Drittmittel von Banken finanziert werden soll. Um insgesamt die Abhängigkeit von der Zinsentwicklung der Pensionsrückstellungen zu reduzieren, hat die ASEAG den Durchführungsweg für neu zu schaffende Altersvorsorge im Jahr 2016 geändert. Die Durchführung durch die Unterstützungseinrichtung „Akreka“ GmbH, Aachen, (AKREKA) ermöglicht eine andere bilanzielle Darstellungsweise, ohne dass jedoch die zu zahlende Altersvorsorge in der Höhe dadurch beeinflusst wird. Zum Bilanzstichtag waren 282 Mitarbeiter diesem Durchführungsweg der Altersvorsorge zugeordnet.

Der Bestandsschutz für die von der ASEAG erbrachten Verkehrsleistungen besteht durch die bis einschließlich 2027 laufende Direktvergabe nach EU-VO1370/2007 der Stadt Aachen an die ASEAG, die auch die Leistungen der StädteRegion Aachen beinhaltet. Dies ändert sich aufgrund des Bestandsschutzes auch nicht dadurch, dass nach aktueller Rechtsprechung eine Inhouse-Vergabe nach § 108 GWB einschlägig gewesen wäre. Eine gegebenenfalls stattfindende anschließende Betrauung ab 2028 müsste jedoch auf der Rechtsgrundlage des § 108 GWB erfolgen. Die Erfüllung dieser gesetzlichen Anforderungen wurde bereits bei der aktuell laufenden Betrauung parallel geprüft, sodass auch bei veränderter Rechtsgrundlage zurzeit kein Risiko bestehen sollte, sofern der politische Wille gegeben ist. Zusätzlich haben die Aufgabenträger bereits mit den Vorbereitungen für eine mögliche Anschlussbetrauung begonnen. Im Rahmen dieser Vorbereitungen werden die damaligen Aussagen zur InhouseFähigkeit der ASEAG nochmals überprüft.

Bei den Subunternehmern besteht tendenziell das Risiko, dass durch überdurchschnittliche Vergütungsabschlüsse ein Produktionsvorteil der Partnerunternehmen schwindet. Der Tarifvertragspartner des Verbandes Nordrhein-Westfälischer Omnibusunternehmen e.V. (NWO) ist nunmehr die Gewerkschaft ver.di, die auch ein wesentlicher Tarifvertragspartner im öffentlichen Dienst ist. Dass eine Harmonisierung der Vergütung zwischen Beschäftigten im öffentlichen Dienst und den bei privaten Unternehmen sicherlich ein tarifpolitisches Ziel der Gewerkschaft ist, liegt dabei auf der Hand. Der Tarifabschluss des NWO für das Jahr 2024 in Höhe von durchschnittlich 14,42 % fließt im Jahr 2025 über die Preisgleitklausel in die Verträge als Kostensteigerung ein. Der Abschluss für das Jahr 2025 ist wieder deutlich moderater und es gilt, die aktuell laufenden Tarifverhandlungen im öffentlichen Dienst abzuwarten, um hier eine weitere Tendenz zu erkennen. Da die Forderungen der Gewerkschaften im öffentlichen Dienst relativ hoch sind, könnte es sein, dass sich die Schere zwischen den Vergütungstarifen vorerst nicht weiter schließt. Im Hinblick auf die tarifpolitischen Entwicklungen bei der Tochtergesellschaft ESBUS, bei der im Jahr 2021 die Nahverkehrsgewerkschaft NahVG einen eigenständigen Tarifvertrag für ihre Beschäftigten gefordert hatte, bevor diese Gespräche ohne Ergebnis beendet wurden, ist weiterhin nichts Neues zu berichten. Die ASEAG geht daher davon aus, dass seitens der Gewerkschaften vor 2027 keine Forderungen mehr aufkommen werden, die über die im öffentlichen Dienst verhandelten und gegebenenfalls in die Haustarife des ASEAG-Teilkonzerns zu übertragenden Positionen hinausgehen. Wie sich das Tarifvertragswerk des ASEAG-Teilkonzerns, welches Ende 2027 ausläuft, dann langfristig entwickelt, bleibt abzuwarten. Auch die fortbestehenden Schwierigkeiten aller Verkehrsunternehmen bei der Personalbeschaffung lassen das Risiko überdurchschnittlicher Lohnsteigerungen weiterhin als hoch erscheinen. In der Wirtschaftsplanung wurde dieser Sachverhalt durch einen überdurchschnittlichen Kostenanstieg beim Einkauf der Subunternehmerleistung prinzipiell berücksichtigt.

Auch wenn es im Vorjahr zu einer Korrektur des Beteiligungswertes an der Aachener Parkhaus GmbH (APAG) gekommen ist und das Jahresergebnis 2024 sowie die Wirtschaftsplanung 2025 bis 2029 darauf hindeuten, dass sich das Risiko einer erneuten Korrektur des Beteiligungswertes vorerst verringert hat, so gilt es, dieses Risiko weiterhin intensiv zu beobachten. Geplante Sanierungen und die umsatzseitige Abhängigkeit von der grundsätzlichen Entwicklung der Aachener Innenstadt bringen weiterhin Risiken mit sich, die für die weitere Entwicklung der APAG relevant sind. Um diesen Risiken Rechnung zu tragen, wurden im Rahmen der Wirtschaftsplanung 2025 ff. Steigerungen der Parktarife und Maßnahmen zur Steigerung des Eigenkapitals der APAG berücksichtigt.

Weitere wesentliche Risiken ergeben sich aus Umweltbelangen, die es erforderlich machen, dass die ASEAG schneller als geplant kostenintensive, schadstoffreduzierende oder umweltpolitische Maßnahmen einzuleiten hat. Dabei stehen aktuell nicht mehr Themen wie Umweltzone oder Dieselfahrverbote im Vordergrund. Vielmehr sorgt die Clean-Vehicles-Richtlinie der EU und deren Umsetzung in nationales Recht dafür, dass weiterhin umweltpolitischer Druck auf der ASEAG lastet. Demnach müssen zukünftig erhebliche Anteile der Fahrzeugbeschaffung E-Busse oder Wasserstoffbusse (inkl. Brennstoffzelle) beinhalten. Hinzu kommt, dass von der ASEAG als kommunales Unternehmen im Zuge der Umstellung auf saubere Antriebstechnologien eine Vorreiterrolle in der Region erwartet wird. Dies spiegelt sich beispielsweise im Grundsatzbeschluss des Mobilitätsausschusses der Stadt Aachen zum Ende des Geschäftsjahres 2021 wider, der vorsieht, dass die ASEAG zukünftig bei Ersatzbeschaffungen ausschließlich auf saubere Fahrzeuge zurückgreifen soll. Auch wenn durch die Förderprogramme des Landes NRW und Zuflüsse durch die Gesellschafter/Aufgabenträger die nächsten 90 Elektrobusse als finanziert angesehen werden können, hat die ASEAG im Geschäftsjahr 2024 ergänzend mit der Drittfinanzierung der Busflotte durch Geschäftsbanken begonnen – Realisierung im Jahr 2025 erwartet. Ziel der Drittfinanzierung ist es, freie Liquidität zur Bedienung der mittelfristigen Pensionsverpflichtungen zu erhalten. Durch den im Geschäftsjahr 2024 erfolgten

vollständigen Entfall der Förderprogramme für emissionsfreie Busse stellt die Finanzierung weiterer Busse langfristig ein erhebliches Risiko dar. Inwieweit hier durch Assets besicherte Drittmittel zum Einsatz kommen können, ist in den kommenden Jahren zu klären. Dabei ist zu beachten, dass nicht nur die ASEAG-Fahrzeuge langfristig emissionsfrei werden müssen, sondern auch die Fahrzeuge der Subunternehmer. Dies wird neben den wirtschaftlichen Aspekten auch viele technologische Fragestellungen mit sich bringen.

Die Abhängigkeit von Zuschüssen und Fördermitteln bleibt auch zukünftig ein wesentliches Risiko. Zuschüsse unterliegen in der Regel keiner Dynamisierung, sodass damit stets die Notwendigkeit verbunden ist, wegfallende oder stagnierende Zuschüsse durch andere geeignete finanzielle Maßnahmen zu kompensieren. Die Zuschusssituation für die Beförderung von Schwerbehinderten scheint derzeitig auf niedrigem Niveau stabil. Die Zuschusssituation beim Mobil-Ticket hat sich gegenüber den Vorjahren aufgrund der Stabilisierung der Verkaufszahlen ebenfalls gefestigt. Die Zuschüsse je Ticket sind aufgrund der politischen Komponente dieses Tickets (i. W. Empfänger von staatlichen Leistungen) preislich nur schwer zu entwickeln. Diese sind im Wesentlichen als zu gering anzusehen. Auch wenn das Deutschlandticket-Sozial eine wesentliche Größe im Segment der Produktpalette für Leistungsempfänger eingenommen hat, so zeigt sich doch, dass die vollständige Substitution der regionalen Tickets wohl nicht stattfinden wird. Die vor der Produkteinführung befürchteten Effekte – z.B. einer Verteilung der Zuschüsse auf eine deutlich erhöhte Nutzerzahl – sind bisher nicht eingetreten. Effekte aus einer veränderten Einnahmenaufteilung können noch nicht beurteilt werden, da es bisher keine Einnahmenaufteilung zum Deutschlandticket gibt bzw. entstehende Nachteile durch Mindererlösausgleiche kompensiert werden würden.

Insgesamt gilt weiterhin, dass das Deutschlandticket zu einer generellen Subventionierung des ÖPNV durch Bundes- und Landesmittel führt, die bei Entfall aufgrund ihres Gesamtvolumens durch kommunale Mittel der Aufgabenträger nicht kompensiert werden kann. Tarifpolitische Maßnahmen, die auf die Bedürfnisse in der Region abzielen sind dadurch kaum noch realisierbar. Die bisher fehlende nachhaltige gesetzliche Verankerung vieler Ausgleichszahlungen hat zur Folge, dass die Mittel gegebenenfalls jährlich erneut im Rahmen der Haushaltsplanungen von Bund und Lande eingestellt werden müssen, wodurch das mit den Tarifprodukten einhergehende Leistungsversprechen der Verkehrsunternehmen gegebenenfalls kurzfristig zurückgenommen werden muss. Die weitere Entwicklung der ÖPNV-Finanzierung gilt es daher kritisch zu beobachten. Schon heute ist festzuhalten, dass die Abhängigkeit der ASEAG als kommunales Verkehrsunternehmen von Entscheidungen im Bund und Land erheblich zugenommen hat.

Einnahmenseitig besteht grundsätzlich das Risiko, dass sich das Kundenverhalten ändert und beispielsweise Kunden mit einer netzweitgültigen Fahrkarte mehr als bisher das vorhandene Leistungsangebot anderer Verkehrsunternehmen im AVV nutzen. Dieses Risiko wurde durch die Thematik Deutschlandticket mit seinen weiterhin nicht abschließend geklärten Regeln zur Einnahmenaufteilung nochmals deutlich verstärkt. Hinzu kommt, dass die ASEAG faktisch keinen Einfluss auf ein zukünftiges Verfahren zur Einnahmenaufteilung des Deutschlandtickets hat. Dies ist signifikant anders als in dem bisherigen Einnahmenaufteilungsprozess, der durch den AVV-Verbundtarif und lokalen Beschlüssen dominiert wird. Für den Zeitraum einer Finanzierung der Mindererlöse aus dem Deutschlandticket durch Bund und Land, in dem nicht die eigentlichen Einnahmen aus Verkäufen an Kunden relevant sind, sondern eine Soll-Betrachtung auf Basis einer fiktiven Fortschreibung des Geschäftsjahres 2019, entfaltet das Risiko keine Wirkung. Sollte dieses Verfahren enden, ist das Risiko erheblich. Die Unsicherheit bei der Einnahmenaufteilung führt dazu, dass im AVV-Raum von der sonst im 5-jährigen Turnus üblichen Verkehrserhebung vorerst abgesehen wird.

Weiterhin besteht ein wesentliches Risiko durch eine zunehmende Anzahl leistungsgeminderter Mitarbeiter bzw. hohen Krankenständen. Die fehlende Verfügbarkeit für den Einsatz im Fahrdienst verschärft die Problematik des Fachkräftemangels zusätzlich.

Zum gegenwärtigen Zeitpunkt sind keine operativen Risiken bekannt, die zu einer Gefährdung einzelner Betriebsbereiche oder des gesamten Unternehmens führen könnten. Nach Überprüfung der Risikosituation kommen wir zu dem Ergebnis, dass wir ausreichend versichert sind und genügend bilanzielle Vorsorge getroffen haben.

Aufgrund der Betrauung bis 2027 durch die Stadt Aachen bzw. durch die StädteRegion Aachen ist der Fortbestand der ASEAG in Verbindung mit der Satzung des AVV gesichert. Derzeitig nutzen die beiden Aufgabenträger den Ergebnisabführungsvertrag zwischen E.V.A. und ASEAG, um ihren Verpflichtungen nachzukommen. Sollte der Ausgleich gefährdet sein, ist die Geschäftsführung der E.V.A. gefordert, Maßnahmen zur Sicherstellung der Refinanzierung des ÖPNV einzuleiten. Vor diesem Hintergrund hatte sich die E.V.A. im Jahr 2016 mit der Stadt Aachen auf ein Finanzierungskonzept für die nächsten Jahre verständigt. Dieses wurde im Geschäftsjahr 2023 einvernehmlich für beendet erklärt, da sich die wirtschaftliche Situation der E.V.A. wieder deutlich verbessert hat. Darüber hinaus führt die ASEAG Gespräche mit den Aufgabenträgern, um auch die finanziellen Herausforderungen rund um Technologiewandel, Infrastruktur und Verkehrswende gemeinsam zu meistern. Die Beschlussfassungen zu zukünftigen Nahverkehrsplänen werden im Jahr 2025 erwartete. Einige Leistungsausweitungen aus einem Grundsatzbeschluss der Stadt Aachen aus dem Jahr 2021 wurden umgesetzt und sind in die Haushaltsplanungen eingeflossen. Andere damals beschlossene Leistungsausweitungen werden nun vor dem Hintergrund knapper Personalressourcen und einer angespannten Haushaltslage zurückgestellt.

Insgesamt wird gemäß verabschiedetem Wirtschaftsplan mit einem negativen Planergebnis für 2025 vor Verlustübernahme i. H. v. 44,8 Mio. EUR gerechnet. Vor dem Hintergrund angespannter Haushaltslagen ist dies sicher kritisch zu sehen. Jedoch führt die hohe Inflation des Jahres 2022 und 2023 dazu, dass ein Verlustniveau von über 40 Mio. EUR die neue Realität sein dürfte, sofern nicht wie in den Vorjahren außerplanmäßige Sondereffekte oder eine unfreiwillig reduzierte Leistungserbringung zur Ergebnisverbesserung beitragen.

Gesellschaft:	**AGIT Aachener Gesellschaft für Innovation und Technologietransfer mbH, Aachen**
Rechtsform:	GmbH
Gesellschafter:	Stadt Aachen (32,5%), StädteRegion Aachen (32,5 %), Sparkassen (8,7%), IHK (4%), Kreis Düren (9 %), Kreis Euskirchen (5,5 %), HWK Aachen (2%), Sonstige
Gremien:	Gesellschafterversammlung, Aufsichtsrat
Stammkapital:	3.075 TEUR

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz (TEUR)		**2022**		**2023**		**2024**	
A.	Anlagevermögen	11.994	48%	12.011	50%	15.348	64%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0%	6	0%	7	0%
II.	Sachanlagen	11.961	48%	11.970	50%	15.306	64%
III.	Finanzanlagen	32	0%	35	0%	35	0%
B.	Umlaufvermögen	12.849	52%	12.048	50%	8.590	36%
I.	Vorräte	0	0%	0	0%	0	0%
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	268	1%	464	2%	547	2%
III.	Wertpapiere	0	0%	0	0%	0	0%
IV.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	12.582	51%	11.584	48%	8.043	34%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0%	1	0%	6	0%
Bilanzsumme Aktiva		**24.843**		**24.061**		**23.944**	
A.	Eigenkapital	22.210	89%	21.793	91%	21.629	90%
I.	Gezeichnetes Kapital	3.075		3.075		3.075	
II.	Gewinn-/ Verlustvortrag	0		19.135		18.718	
III.	Jahresfehlbetrag			-417		-165	
IV.	Bilanzgewinn	19.135		0		0	
B.	Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen	0	0%	0	0%	0	0%
C.	Rückstellungen	83	0%	68	0%	70	0%
D.	Verbindlichkeiten	298	1%	243	1%	934	4%
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	8	0%	49	0%	189	1%
E.	Passive latente Steuern	2.245	9%	1.908	8%	1.123	5%
Bilanzsumme Passiva		**24.843**		**24.061**		**23.944**	
Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)		**2022**		**2023**		**2024**	

Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	1.997	1.924	**1.906**
sonstige betriebliche Erträge	548	723	**597**
Betriebsleistung	2.544	2.648	**2.503**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	989	1.237	**1.026**
Personalaufwand	1.619	1.770	**2.059**
Abschreibungen	372	371	**382**
Sonstige betriebliche Aufwendungen	355	323	**278**
Betriebserfolg	-791	-1.053	**-1.241**
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1	287	**310**
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	1	**0**
Finanzergebnis	1	286	**310**
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-124	-337	**-785**
Ergebnis nach Steuern	-665	-430	**-147**
sonstige Steuern	37	-13	**18**
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-703	-417	**-165**

Lagebericht

I. Grundlagen des Unternehmens

– Geschäftsmodell des Unternehmens

Als regionale und technologieorientierte Wirtschaftsförderung unterstützt die AGIT mbH (im folgenden AGIT) seit mehr als 40 Jahren Unternehmen unentgeltlich bei Gründung, Wachstum sowie Innovation, mit Netzwerkkontakten, Beratungsleistungen, Standortinformationen und bei der Ansiedlung durch gezielte Investorenberatung. Wesentliche Ziele der verschiedenen Aktivitäten sind in diesem Kontext u.a. die Wettbewerbsfähigkeit des Wirtschaftsstandortes zu fördern, Arbeitsplätze zu sichern sowie neue Arbeitsplätze zu schaffen. Das Team der AGIT ist für und innerhalb der Stadt und StädteRegion Aachen, den Kreisen Düren und Euskirchen tätig, betreibt ein Technologie- / Innovationszentrum auf dem RWTH Aachen Campus, errichtet derzeit ein weiteres Zentrum und führt Wirtschaftsförderungsprojekte und -aufträge im gesamten Kammerbezirk Aachen, dem Rheinischen Revier sowie in der Euregio Maas-Rhein durch.

Entlang dieses Aufgabenprofils ist die Organisation in zwei wesentliche Geschäftsbereiche unterteilt:

- Der Bereich **„Technologiezentrumsmanagement“** (TZM) verantwortet das sogenannte Zentrum für Bio-Medizintechnik (ZBMT) auf dem RWTH Aachen Campus in Melaten. Zusätzlich zeichnet sich der Bereich federführend für die Realisierung des Neubaus auf dem RWTH Campus und koordiniert die Entwicklung des sogenannten Aviation Innovation Centers in Merzbrück (AIC) (Geschäftsbereich 1).

- Der Bereich **„Wirtschaftsförderung“** umfasst u.a. die Beratung von Existenzgründer:innen und Unternehmen (Start-& Scale-up, KMUs, etc.), die Ansiedlungswerbung und -betreuung für die Region sowie die Durchführung von Wirtschaftsförderungsprojekten bzw. Wirtschaftsförderungsaufträgen für Hochschulen, Kommunen, Kammern und Unternehmen (Geschäftsbereich 2).

II. Wirtschaftsbericht

– Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Es wird immer sichtbarer, dass Deutschland es auf vielen Ebenen versäumt hat, frühzeitig und entschlossen tiefgreifende Modernisierungsmaßnahmen zu ergreifen. Investitionen in Digitalisierung, Bildung, (Verkehrs-) Infrastruktur, Wohnungsbau und Verteidigung wurden vernachlässigt oder kommen durch zu lange Planungs-, Entscheidungs-, und Umsetzungszeiträume nur mühsam voran. Darüber hinaus haben sich Politik, Wirtschaft und die Zivilgesellschaft lange Zeit darauf verlassen, dass es mit dem bewährten Geschäfts- und Gesellschaftsmodell so weitergeht - keine Veränderungen, keine Modernisierung, kein Aufbruch. Zur bereits ungünstigen inneren Situation hinzu gekommen sind der Krieg in der Ukraine, der die Energieversorgung Deutschlands auf den Kopf gestellt hat, die dynamische Entwicklung der chinesischen Elektro-Autoindustrie, die auf einem der wichtigsten Absatzmärkte immer schneller zu abnehmender Bedeutung hiesiger Autobauer führt, sowie die sich Ende 2024 bereits abzeichnende protektionistisch motivierte Abwendung der USA von Deutschland und Europa auf wirtschafts- und sicherheitspolitischer Ebene in nie gekanntem Ausmaß, mit nicht absehbaren Folgen für Handel, Verteidigung und sogar unser demokratisch-liberales System. Keine gute Retrospektive und keine guten Aussichten.

Das vergangene Jahr 2024 lässt sich vor diesem Hintergrund erneut durch wenig positive gesamtwirtschaftliche Merkmale beschreiben und zusammenfassen. Branchenspezifische Rezession, volkswirtschaftliche Stagnation, abnehmende Wettbewerbsfähigkeit der Industrie, strukturelle Probleme auf vielen Ebenen. Aber nicht alles ist hausgemacht oder unilateral beeinflussbar. Deutschland ist nach wie vor eine der weltweit größten Volkswirtschaften, der Lebensstandard ist vergleichsweise sehr hoch und dies gilt es für die Zukunft zu erhalten.

Insgesamt zeigt sich die Wirtschaft in 2024 zweigeteilt. Das produzierende Gewerbe und der Bausektor litten unter Produktionsrückgängen, die Dienstleistungsbereiche Information, Kommunikation und Gesundheit hingegen konnten ein Plus verzeichnen. Unter dem Strich verbleibt jedoch ein Rückgang der Bruttowertschöpfung um 0,4 Prozent. Die Exportwirtschaft verzeichnete steigende Ausfuhren in die USA, nach Europa und China waren sie rückläufig, insbesondere bei Kraftfahrzeugen, Maschinenbauprodukten und chemischen Erzeugnissen. Insgesamt zeigt sich ein Exportrückgang um 0,8 Prozent. Der Konsum privater Haushalte sank in den Bereichen Gastronomie und Beherbergungen, Kleidung, Einrichtungsgegenständen und Instandhaltung und stieg in den Sektoren Wasser, Strom, Brennstoffe, Freizeit, Sport und Kultur, Nahrungsmittel, Verkehr und Gesundheit. Insgesamt verbleibt ein Plus von 0,2 Prozent. Mit Mehrausgaben i. H. v. 2,6 Prozent in den Bereichen Bildung, Gesundheit und Soziales stiegen die Konsumausgaben des Staates demgegenüber stärker und stützten so das Bruttoinlandsprodukt spürbar. Das Defizit aller staatlichen Haushalte summiert sich zu rund 113 Milliarden Euro und liegt mit einer Defizitquote von 2,6 Prozent im Bereich der vergangenen Jahre. Die Staatsverschuldung beträgt Ende 2024 63,6 Prozent des BIP. Im Vergleich dazu sind die Staatsdefizite in den USA mit 7,8 Prozent, Frankreich mit 6,2 Prozent und Polen mit 5,8 Prozent deutlich höher, ebenso die Staatsverschuldung gemessen am BIP mit 125 Prozent in den USA und 109,5 Prozent in Frankreich. Der Arbeitsmarkt erreichte in Deutschland im Jahr 2024 einen neuen Beschäftigungshöchststand, im Jahresdurchschnitt waren bei leicht rückläufiger individueller Arbeitszeit 46,1 Millionen Menschen erwerbstätig.

2. Lage und Ergebnisentwicklung der Gesellschaft

Hinsichtlich der Ergebnisentwicklung wird vorweggeschickt, dass die Gesellschaft auf die Förderung und Stärkung der regionalen Wirtschaft fokussiert ist und in der Mehrperiodenbetrachtung nicht das Ziel der Gewinnmaximierung verfolgt, sondern eine gesunde Ertragslage, bei gleichzeitig maximaler Wirtschaftsförderung.

a) Hintergrund zum Geschäftsverlauf

Das Geschäftsjahr 2024 ist das letzte Jahr der sog. (finanziellen) Übergangsjahre (2020 – 2025) zur Neupositionierung der AGIT. Die Gesellschafter:innenzuschüsse wurden im Wirtschaftsjahr 2019 pauschal um 50% gekürzt, die vermietbare Fläche wurde durch den Verkauf des Technologiezentrum am Europaplatz (TZA) um 75% reduziert. Das TZA hatte in den Jahren vor dem Verkauf, mit einer Nutzfläche von ca. 14.000 qm, Überschüsse aus Vermietungsleistung (Geschäftsbereich 1) für die Wirtschaftsförderung (Geschäftsbereich 2) generiert. Mit Ankauf des ZBMT, im Januar 2020, stehen der AGIT im Geschäftsbereich 1 bis dato ca. 4.500 qm vermietbare Fläche zur Verfügung. Mit Erwerb des ZBMT konnten darüber hinaus ca. 56 % aus in 2019 gebildeten § 6b EStG Rücklage, auf diese Immobilie langfristig übertragen werden, so dass z.Zt. 44 % in der Rücklage vorhanden sind. Mit der Teilübertragung der o.g. Rücklage auf das ZBMT, bleibt die Besteuerung der stillen Reserve für den o.g. Betrag bis zu einer (evtl.) Veräußerung zunächst aufgeschoben bzw. wird p.a.

ertragswirksam aufgelöst. Die durch die Auflösung der Rücklage verbleibenden 4.922 TEUR, werden nach Fertigstellung des Neubaus (12/25) auf dieses Gebäude übertragen.

An dieser Stelle ist besonders zu erwähnen, dass die AGIT durch den TZA-Verkaufserlös, das ZBMT allein aus Eigenkapital erwerben konnte und gleichzeitig gegenüber aktuellen und ehemaligen Gesellschafter:innen ohne langfristige Verbindlichkeiten agiert. Darüber hinaus wirtschaftet die Gesellschaft seit Eigentumsübergang des ZBMT, ohne (vormals gezahlte) Sonderzuschüsse aus Verlusten des ZBMT und verfügt gleichzeitig über ein angemessenes Eigenkapital zur Finanzierung des geplanten Neubaus. Ein entsprechender Kreditvertrag wurde nach Beschluss des Aufsichtsrats und der Gesellschafterversammlung (21.06.2024) abgeschlossen und dient der Finanzierung des Neubaus ab dem Jahr 2025.

Ferner wurden in den letzten Jahren diverse „Altvorgänge“ bereinigt, so dass die Gesellschaft im Jahr 2024 auf einer soliden finanziellen und strukturellen Basis ankert. Wenngleich sich die o.g. Reduzierungen (vermietbare Fläche und Gesellschafter:innenzuschüsse) jeweils spürbar auf die vergangenen, auf das aktuelle und perspektivisch auch auf die kommenden Gesamtergebnisse der AGIT auswirken (siehe auch mittelfristige Finanzplanung). In diesem Kontext ist die Geschäftsführung aktiv geworden und hat vorgeschlagen, vor Ablauf der o.g. Übergangsjahre, eine nachhaltige Finanzarchitektur entlang der Ausrichtung der Gesellschaft zu entwerfen. In Abstimmung mit den Gesellschafter:innen und dem Aufsichtsrat wurden Vorschläge für eine neue Finanzarchitektur und Gesellschaftsstruktur im Jahr 2024 innerhalb der Gesellschaft (gemeinsame Aufsichtsratssitzung und

Gesellschafterversammlung am 21.06.2024 sowie 13.12.2024) sowie außerhalb (Politik, Vollversammlung, Hochschulen und Verbände) diskutiert. Der finale und beschlossene Vorschlag konnte u.a. am 20.12.2024 in einer außerordentlichen Gesellschafterversammlung vollzogen werden.

b) Gewinn- und Verlustrechnung 2024

Allgemein

Die Gesamtleistung des Wirtschaftsjahr 2024 lag bei 1.906 TEUR (VJ 1.924 TEUR) und somit 18 TEUR unter der Gesamtleistung des Vorjahrs. Das Rohergebnis fällt mit 880 TEUR rund 193 TEUR besser aus als im Vorjahr (687 TEUR in 2023). Der Jahresfehlbetrag in der GuV-Rechnung zum 31.12.2024 liegt bei -165 TEUR (Vorjahr: -417 TEUR). Das Defizit kann durch Ausgleich bzw. Verrechnung des vorhandenen Gewinnvortrags (i. H. v. 18.718 TEUR) gedeckt werden.

Das Jahr 2024 wird mit einer Verringerung der liquiden Mittel um 3.540 TEUR auf 8.043 TEUR, konstanten Umsatzerlösen i.H.v. 1.906 TEUR, einer anhaltend soliden Lage im Bereich des Projekt- bzw. Auftragsgeschäfts, einer hohen Vermietungsquote und Investitionen in den sichtbar fortschreitenden Neubau i.H.v. 3.702 TEUR abschließen.

Im Wirtschaftsjahr 2024 lagen darüber hinaus besondere Merkmale vor, so konnten Zinserträge i.H.v. 310 TEUR erwirtschaftet werden, nachdem im Wirtschaftsjahr 2022 noch Verwahrentgeltzahlungen notwendig waren und ab 2025, durch die Aufnahme eines Investitionskredits, Zinsaufwendungen durch die Gesellschaft zu tragen sind. Darüber hinaus wurden durch die beschlossene Risikominimierung im Kontext der § 6b EStG Rücklage, besonders hohe Erträge aus der Auflösung latenter Steuern (i.H.v. 785 TEUR) erzielt. Ab 2025 wird dieser Betrag deutlich geringer ausfallen.

Das o.g. GuV-Ergebnis 2024 beinhaltet ebenfalls nicht ausgabewirksame Aufwendungen in Form von Abschreibungen i.H.v. 382 TEUR (VJ: 371 TEUR).

Die sonstigen betrieblichen Erträge fallen im Wirtschaftsjahr 2024 mit 597 TEUR, rund 127 TEUR geringer aus als im Vorjahr (724 TEUR) und sind insbesondere durch die Gesellschafterzuschüsse i.H.v. 536 TEUR geprägt. Die Verringerung liegt u.a. an den sog. Preisbremsen für Strom, Gas und Wärme, welche vom 01.03.2023 bis 31.12.2023 galten und folglich im Jahr 2024 nicht mehr ertragswirksame Auswirkungen entfalten. Gleichzeitig ist der Position Materialaufwand zu entnehmen, dass diese Aufwendungen im Vergleich zum Vorjahr 2023 (1.237 TEUR), um 211 TEUR geringer ausfallen (1.026 TEUR).

Im Folgenden wird auf die wesentlichen budgetrelevanten Sachverhalte der Geschäftsbereiche 1 und 2 eingegangen.

<u>Geschäftsbereich I: Technologiezentrumsmanagement</u>

Das Zentrum für Bio-Medizintechnik (ZBMT) war das komplette Jahr zu 100 % ausgelastet. Aktuell bietet das Gebäude insgesamt neun Unternehmen, darunter Unternehmen mit Gründungsstatus (3), Campusmieter:innen (4) sowie dem UKA und der AGIT selbst eine Heimat.

Bei drei Start-ups konnte der erste „Staffelsprung“ umgesetzt werden, wodurch höhere Mieteinnahmen generiert werden. Zusätzlich konnten zwei von den drei verbleibenden Start-ups ein Flächenwachstum vollziehen.

Die Nachfrage nach Büro-, vor allem aber Laborflächen, ist unverändert hoch. Dies gilt gleichermaßen für neue, wie auch bereits ansässige Unternehmen. Bestätigt werden konnte die o.g. Analyse durch die unmittelbare Kompensation von drei Unternehmensauszügen, da alle Flächen wieder vollständig vermietet werden konnten und derzeit keine Auszugswünsche bekannt sind.

Die klassischen Mieteinnahmen im Jahr 2024 sind den o.g. Erläuterungen folgend auf einem konstanten Niveau i.H.v. 889 TEUR (Nettokaltmieten ohne Berücksichtigung der Innenumsätze i,H.v. 109 TEUR) bzw. 1.010 TEUR als Gesamterlöse des Zentrumsmanagements und liegen damit rund 57 TEUR über dem Vorjahresergebnis (953 TEUR). Das verbesserte Ergebnis konnte u.a. durch diverse Staffelsprünge bei den Gründermieten erzielt werden.

Ausblick

Die Geschäftsführung prognostiziert für 2025 eine unverändert hohe Flächenauslastung, während die Mieteinnahmen im Vergleich zu den Vorjahren kalkulatorisch geringer ausfallen könnten, da Mietminderungen durch die unmittelbare Neubautätigkeit gänzlich nicht auszuschließen sind.

Geschäftsbereich II: Wirtschaftsförderung

Der Bereich „Wirtschaftsförderung" erzielte im Jahr 2024 Erlöse i.H.v. 875 TEUR (VJ: 961 TEUR) und damit 86 TEUR weniger als im Vorjahr. Projekte, wie z.B. ET2SMEs, welche zum 31.12.2023 ausgelaufen sind und hohe Erträge im Jahr 2023 erzielt haben, konnten u.a. durch STIPP erst mit Projektstart 01.07.2024 ersetzt werden.

Im Zuge des Projektes Bioökonomie.Verstehen.Verbinden.Unterstützen ist die AGIT als Unterauftragnehmerin der RWTH Aachen zur operativen Unterstützung einer Geschäftsstelle tätig. Der Auftrag erzielte im Wirtschaftsjahr 2024 Erträge i.H.v. 90 TEUR und erzeugte Sachaufwendungen i.H.v. 15 TEUR, so dass ein Deckungsbeitrag (75 TEUR) bei der AGIT verbleibt.

Im Rahmen des geförderten Projekts reACT, welches gemeinsam mit einer Vielzahl von Partner:innen aus der Wissenschaft und Wirtschaft durchgeführt wird, untersucht die AGIT die besonderen Bedürfnisse von Medizintechnikunternehmen und fertig eine neue Guideline für die gezielte Businessplanerstellung inkl. neuer Entwicklungstools zur Geschäftsmodellentwicklung an. Das Projekt ist bis Mitte 2025 durch das BMBF gefördert und hat im Jahr 2024 Erträge i.H.v. 57 TEUR erzielt. Gleichzeitig sind Sachaufwendungen i.H.v. 3 TEUR entstanden, so dass durch die Förderung ein Deckungsbeitrag bei der AGIT verbleibt.

Gemeinsam mit euregionalen Partner:innen hat die AGIT im Juli 2024 ein neues Projekt zur Förderung von KMU-Zusammenarbeit im Rahmen des INTERREG VIA-Programms Maas-Rhein 2021 - 2027 vorgelegt: STIPP, das Akronym steht für SME Transition Innovation Partner Projects und gilt als interner Nachfolger des 2023 ausgelaufenen Projekts ET2SME. Mit Projektstart zum 01.07.2024, konnten für das Wirtschaftsjahr 2024 Erträge i.H.v. 43 TEUR erzielt werden. Gleichzeitig sind Sachaufwendungen i.H.v. 3 TEUR im Zusammenhang mit dem Projekt entstanden, so dass hier ebenfalls ein Deckungsbeitrag bei der AGIT verbleibt.

Im Oktober 2024 ist die AGIT vom III. Physikalischen Institut B der RWTH Aachen University beauftragt worden, im Rahmen der Verwendung von Planungsmittel des Bundes für das Einstein-Teleskop, sich mit der Frage der Ausgestaltung des ET-Technologietransfers intensiver zu befassen. Hierzu wurde ein Technologietransferkonzept erarbeitet, welches mit einem Ertrag i.H.v. 50 TEUR in 2024 erzielte.

Darüber hinaus wurden weitere Aufträge und Projekte (lfd. & neu) umgesetzt, so z.B. das Ansiedlungsmanagement für die StädteRegion Aachen (Erträge i.H.v. 50 TEUR), das Projekt Aachen China Office für die Stadt Aachen (Erträge i.H.v. 15 TEUR) oder eine FuE Onsite Veranstaltung für die Campus GmbH (Erträge i.H.v. 2,8 TEUR).

Ausblick

Im Jahr 2025 läuft das o.g. Projekt reACT aus, darüber hinaus werden die Aufträge Ideenfabrik Nachhaltige Wirtschaft sowie die Initialisierungsphase Future Mobility Park abgeschlossen sein. Vor diesem Hintergrund gilt es im Jahr 2025 neue Aufträge bzw. Projekte zu akquirieren und so einen Deckungsbeitrag aus dem Geschäftsbereich 2 zu erreichen.

Lage der Gesellschaft

Das Jahr 2024 wird mit einer Erhöhung des Sachanlagevermögens auf 15.306 TEUR (VJ: 11.970 TEUR), einer Verringerung der liquiden Mittel um 3.540 TEUR auf 8.044 TEUR (VJ 11.584 TEUR), Umsatzerlösen i. H. v. 1.906 TEUR (2023: 1.924 TEUR / 2022: 1.997 TEUR / 2021: 1.814 TEUR / 2020: 1.417 TEUR) und einem im Vergleich zum Wirtschaftsjahr 2023 (687 TEUR) höheren Rohergebnis (880 TEUR) abschließen.

a) Ertragslage

Insgesamt wird das Geschäftsjahr 2024 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 165 TEUR ausweisen, welcher durch Verrechnung des Gewinnvortrags aus dem Vorjahr gedeckt werden kann. Folgende wesentliche Hinweise sind an dieser Stelle anzuführen:

Die Umsatzerlöse i.H.v. 1.906 TEUR sind im Vergleich zum Jahr 2023 um 0,94 % niedriger ausgefallen, die Aufwendungen zur Erzielung der Umsatzerlöse fallen um 17,06 % bzw. 211 TEUR niedriger aus: 1.026 TEUR in 2024 zum Vergleich 1.237 TEUR in 2023. Das Projekt- und Auftragsgeschäft, welches wesentlich im Geschäftsbereich 2 (Wirtschaftsförderung) umgesetzt wird, erzielte im Wirtschaftsjahr 2024 Erträge i.H.v. 875 TEUR (VJ 961 TEUR). Die hohe Vermietungsquote im ZBMT trägt mit Gesamterlösen i.H.v. 1.010 TEUR (VJ 953 TEUR) die erzielten Umsatzerlöse. Die Zuschüsse der Gesellschafter:innen sind im Vergleich zum Vorjahr unverändert mit insgesamt 536 TEUR ausgewiesen und innerhalb der sonstigen betrieblichen Erträgen verbucht.

b) Finanzlage

Die nachfolgende Kapitalflussrechnung zeigt einen Überblick über die Herkunft und Verwendung der finanziellen Mittel der Gesellschaft:

	31.12.2024 T€
Jahresfehlbetrag	-165
Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	382
Zunahme der Rückstellungen	2
Abnahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	118
Zunahme der sonstigen Vermögensgegenstände inkl. RAP/Latente Steuern	-206
Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	758
Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	-3
Abnahme der sonstigen Verbindlichkeiten inkl. RAP/Latente Steuern	-708
Laufende Geschäftstätigkeit	**178**
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-3.711
Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-8
Investitionstätigkeit	**-3.719**
Finanzierungstätigkeit	**0**
Liquide Mittel am Anfang der Periode	11.584
Zahlungswirksame Veränderungen	-3.541
Liquide Mittel am Ende der Periode	**8.043**

c) Vermögenslage

Das Vermögen und das Kapital der Gesellschaft haben sich gegenüber dem Vorjahr um 117 TEUR vermindert. Im Wesentlichen resultiert der Rückgang des Vermögens aus der Abnahme der flüssigen Mittel in Höhe von 3.541 TEUR. Dem steht die Investitionen in das Sachanlagevermögen von 3.336 € gegenüber. Lang- bis mittelfristig gebundenes Vermögen i. H. v. 15.348 TEUR bilden 64,1 % des AGIT-Gesamtvermögens. Kurzfristig gebunden (< 1 Jahr) sind 8.590 TEUR, wovon wiederum 8.044 TEUR bzw. 33,6% den Kassenbestand bei Kreditinstituten widerspiegelt. Das Gesamtvermögen der AGIT liegt zum Ende des Wirtschaftsjahres 2024 bei 23.944 TEUR.

Langfristiges gebundenes Fremdkapital existiert im Wirtschaftsjahr 2024 nicht, der Anteil des kurzfristig gebundenen Fremdkapitals hat einen Anteil von 4,2 %. Darüber hinaus machen passive latente Steuern 4,7 % aus, während die Eigenkapitalquote im Wirtschaftsjahr 2024 bei einem hohen Wert (90,3 %) liegt.

Der laufende Geschäftsbetrieb wurde aus der Inanspruchnahme der liquiden Mittel finanziert.

AKTIVA	**Bilanz zum 31.12.2024**		**Bilanz zum 31.12.2023**		**Veränderung zum Vorjahr**
	T€	**%**	**T€**	**%**	**T€**
immaterielle Vermögensgegenstände	7	0,03%	6	0,02%	1
Sachanlagen	15.306	63,92%	11.970	49,75%	3.336
Finanzanlagen	35	0,15%	35	0,15%	0
langfristiges Vermögen	**15.348**	**64,10%**	**12.011**	**49,92%**	**3.337**
Forderungen aus L+L	115	0,48%	234	0,97%	-119
sonstige VG	432	1,80%	231	0,96%	201
Kasse, Bank	8.043	33,59%	11.584	48,14%	-3.541
kurzfristiges Vermögen	**8.590**	**35,88%**	**12.049**	**50,08%**	**-3.459**
ARAP	6	0,03%	1	0,00%	5
Summe Aktiva	**23.944**	**100,00 %**	**24.061**	**100,00 %**	**-117**

PASSIVA	**Bilanz zum 31.12.2024**		**Bilanz zum 31.12.2023**		**Veränderung zum Vorjahr**
	T€	**%**	**T€**	**%**	**T€**
gezeichnetes Kapital	3.075	12,84%	3.075	12,78%	0
Bilanzgewinn	18.718	78,17%	19.135	79,53%	-417
Jahresfehlbertrag / Jahresüberschuss	-165	-0,69%	-417	-1,73%	252
Eigenkapital	**21.628**	**90,33%**	**21.793**	**90,57%**	**-165**
Rückstellungen	70	0,29%	68	0,28%	2
Verbindlichkeit Lieferung + Leistung	864	3,61%	106	0,44%	758
Verbindlichkeit gg. Gesellschafter	17	0,07%	21	0,09%	-4
sonstige Verblk.	53	0,22%	116	0,48%	-63
kurzfristiges Fremdkapital	**1.004**	**4,19%**	**311**	**1,29%**	**693**
PRAP	189	0,79%	49	0,20%	140
latente Steuern	1.123	4,69%	1.908	7,93%	-785
Summe Passiva	**23.944**	**100,00 %**	**24.061**	**100,00 %**	**-117**

3. Finanzielle und nichtfinanzielle Leistungsindikatoren

Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur:

Anlagenintensität
Formel: Anlagevermögen x 100 / Gesamtvermögen

Anlagenintensität
Formel: Anlagevermögen x 100 / Gesamtvermögen

	Geschäftsjahr TEUR	Vorjahr TEUR
Anlagevermögen	15.348	12.011
Gesamtvermögen	23.944	24.061
Anlageintensität in %	64,10	49,92

Eigenkapitaleinteil
Formel: Eigenkapital x 100 / Gesamtkapital

	Geschäftsjahr TEUR	Vorjahr TEUR
Eigenkapital	21.629	21.793
Gesamtkapital	23.944	24.061
Eigenkapitalanteil in %	90,33	90,57

Verschuldungsgrad
Formel: Fremdkapital x 100 / Gesamtkapital

	Geschäftsjahr TEUR	Vorjahr TEUR
Fremdkapital	1.004	311
Gesamtkapital	23.944	24.061
Verschuldungsgrad in %	4,19	1,29

III. Prognosebericht

III.1) Allgemein

Die Skalierbarkeit der AGIT-Dienstleistungen, insbesondere im Kontext des Bereichs Wirtschaftsförderung (Geschäftsbereich 2), hängen unmittelbar mit der Leistungsfähigkeit der Mitarbeitenden zusammen, so dass Erlöse und inhaltliche Wirkungen nur durch eine angemessene Ressourcenbereitstellung und das Vorhandensein von Fachkräfte realisierbar sind. Das klassische Beratungsgeschäft wirkt daher im Kontext der Personalkosten intensiver, insbesondere im Vergleich zu klassischen Technologie- und Gründerzentren (TGZs). TGZs haben in der Regel das Zentrumsmanagement im Fokus des Handelns, während dies bei der AGIT als flankierendes und unterstützendes Instrument (Geschäftsbereich 1) zur eigentlichen Kernaufgabe (Geschäftsbereich 2) genutzt wird.

Entlang der mittelfristigen Finanzplanung erwartet die Gesellschaft folgende Entwicklung:

	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1. Umsatzerlöse	3.148.836	3.296.973	3.408.920	3.463.040	3.532.301
2. s. b. Erträge	1.385.000	1.585.000	1.785.000	1.785.000	1.785.000
3. Materialaufwand	1.969.581	2.001.050	2.033.029	2.065.527	2.098.553
4. Personalaufwand	2.292.500	2.359.600	2.430.600	2.500.700	2.550.714
5. Abschreibungen	888.700	888.861	889.023	889.189	889.357
6. s. b. Aufwendungen	190.000	192.850	195.743	198.679	201.659
7. Zinserträge	0	0	0	0	0
8. Zinsaufwand	302.306	293.873	285.140	276.099	266.737
9. Steuern E+E	-163.619	-163.619	-163.619	-163.619	-163.619
10. Ergebnis nach Steuern	-945.632	-690.642	-475.996	-518.535	-526.100
11. sonstige Steuern	66.503	66.503	66.503	66.503	66.503
12. Jahresfehlbetrag	**-1.012.135**	**-757.145**	**-542.499**	**-585.038**	**-592.603**

Die Geschäftsführung der AGIT wurde in der gemeinsamen Sitzung des Aufsichtsrats und der Gesellschaftsversammlung am 08.12.2023 damit beauftragt, ein abgestimmtes und mehrheitsfähiges Konzept zur nachhaltigen Finanzarchitektur und Gesellschafterstruktur der AGIT ab 2025 (unter dem Begriff: „AGIT 2025+“) vorzulegen. Dies erfolgte im Laufe des Jahres 2024 und wurde durch Beschlüsse im Dezember 2024 (Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung) final abgerundet.

Ab dem Jahr 2025 bis zum Jahr 2028 werden die Zuschüsse der Gesellschafter:innen schrittweise und nachhaltig angepasst, ohne dass die Gesellschaft Liquiditätsprobleme annehmen muss und gleichzeitig fortwährend auskömmlich finanziert sein wird – die Plausibilisierung, Richtigkeit und Vollständigkeit der Wirtschaftsplanung 2025 bis 2030 erfolgte in enger Zusammenarbeit mit der Steuerberatungskanzlei.

Der dargestellten Prognose liegt auch zu Grunde, dass der dynamische Abbau des Eigenkapitals im Zuge der vollständigen Vermietung der Flächen im Neubau und im ZBMT, sowie durch die Beendigung der gestreckten Erhöhung der Zuschüsse, ab dem Jahr 2028 deutlich abnimmt. Obwohl zukünftig positive Änderungen auf der Haben-Seite der AGIT, durch die sukzessive Erhöhung der Gesellschafter:innenzuschüsse beginnend 2025 geplant und beschlossen sind, verbleibt für den Zeitraum 2025 ff. ein, in der gemeinsamen Sitzung des AGIT Aufsichtsrat und der Gesellschafterversammlung aufgezeigter Eigenkapitalrückgang, der insbesondere durch die Zuschusshöhe der Gesellschafter:innen, die Höhe der Beträge für Abschreibung für Abnutzung (AfA) sowie allgemein steigende Ausgaben für Personal und Material determiniert ist.

Dabei ist auch die Ausrichtung des eigenen Flächenangebots, insbesondere im Kontext der Bedarfe der Zielgruppe zu bewerten (Vergünstigte Miete für Gründer:innen). Diese Tatsache verringert gleichzeitig das kalkulatorische Erlöspotenzial der Immobilien. Dieser Zielkonflikt ist nicht neu, muss jedoch regelmäßig und transparent kommuniziert werden, damit die Gemeinwohlausrichtung bzw. der Beitrag zur Wirtschaftsförderung der Gesellschaft für die gesamte Region, insbesondere an dieser Stelle deutlich wahrgenommen wird.

Potenzielle Erlössteigerungen sollten sinnvoll in verschiedenen strategischen Wirtschaftsförderungsbereichen erlangt werden, die u.a. durch geförderte Projekte zur Querfinanzierung der laufenden Personal- und Sachkosten einen Deckungsbeitrag leisten können. Konkrete weitere (Gesellschafter:innen-) Aufträge, wie z.B. im Rahmen des erzielten Dienstleistungsauftrags „Ramp-up Future Mobility Park“, unterstützen die Querfinanzierung ebenfalls, erfordern jedoch gleichzeitig (teilweise zusätzliche) Ressourcen.

Ohne diese Aufträge und Projekte müssten potenzielle Gesellschafter:innenzuschüsse dafür aufgewendet bzw. zusätzliche Zuschüsse bereitgestellt werden.

III.2) Strukturelle Herausforderungen

Im Tenor zeigt die mittelfristige Finanzplanung deutlich, dass insbesondere der langfristige Fortbestand der Gesellschaft von den drei folgenden wesentlichen Elementen abhängig ist:

1) der ausreichenden Versorgung der Gesellschaft mit Liquidität bzw. Zuschüssen, welche vor allem durch die (zuschussgebenden) Gesellschafter:innen erfolgt
2) der kontinuierlichen Akquise verschiedener Aufträge und geförderter Projekte, welche auf die Strategie der AGIT einzahlen sowie einen finanziellen Deckungsbeitrag erreichen können und
3) den Mieteinnahmen aus dem Technologiezentrumsmanagement, welche trotz des Zielkonflikts innerhalb der Mietpreise, aus dem ZBMT und dem Neubau erfolgen müssen.

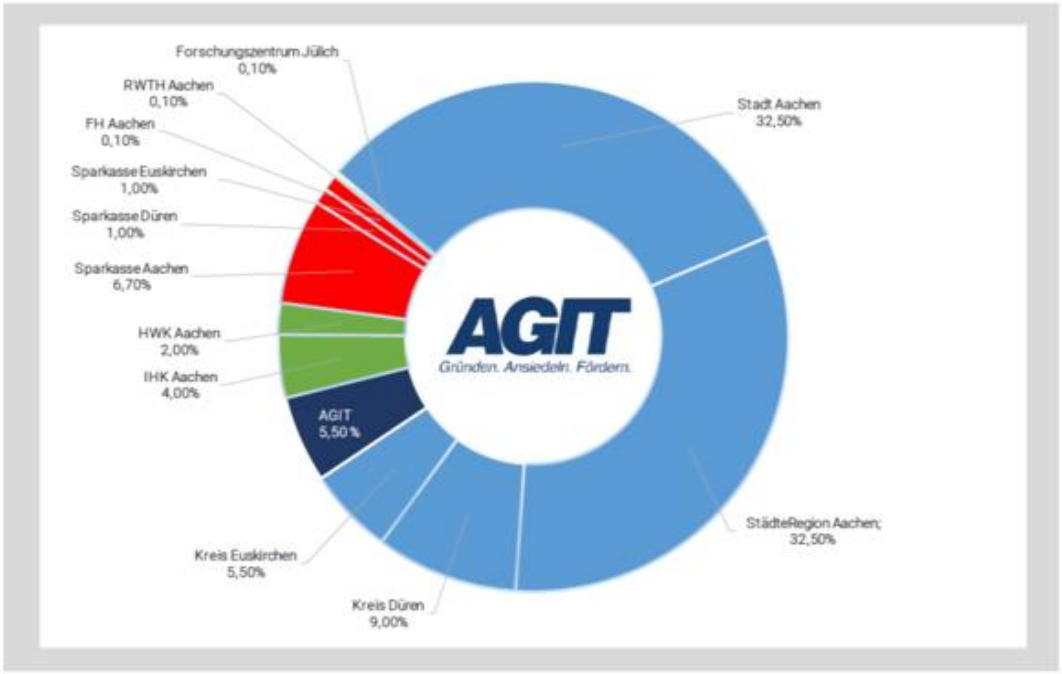
Nur im Dreiklang dieser Mittelzuflüsse kann die AGIT langfristig ihren Gesellschaftszweck erfüllen.

III.3) Strukturelle Chance

Mit dem Ende der sog. Übergangsjahre der AGIT, der erfolgten strategischen Neuausrichtung (AGIT 2025+), der konkreten Umsetzung des Neubaus auf dem RWTH Aachen Campus, sowie der Hauptaufgabe: Die Herausforderungen des Strukturwandels so zu gestalten, dass die Region gestärkt aus dem Transformationsprozess hervorgeht, bedurfte es einer novellierten Finanzarchitektur und einer verstärkten Gesellschaftsstruktur. Neben der Finanzarchitektur, wurden die Gesellschaftsanteile neu justiert und es konnten zwei wesentlichen wissenschaftliche Akteure als neue AGIT Gesellschafterinnen gewonnen werden: RWTH Aachen University und Forschungszentrum Jülich GmbH.

Die Verteilung der Gesellschaftsanteile *AGIT 2025+* sieht wie folgt aus:

Die Verteilung der Gesellschaftsanteile *AGIT 2025+* sieht wie folgt aus:



Die Grafik veranschaulicht die ab 2025 wirkende Anteilsverteilung der AGIT, welche eine paritätische Aufteilung zwischen Stadt Aachen und StädteRegion Aachen mit jeweils 32,5 % vorsieht, darüber hinaus wurden die Anteile des Kreises Düren leicht auf 9 % und die des Kreises Euskirchen leicht auf 5,5 % aufgestockt. Der bei der AGIT verbleibende Anteil i.H.v. 5,5 %, sollte ursprünglich ebenfalls in Wert gesetzt werden, verbleibt nach neuerlicher Absage eines potenziellen Altgesellschafters jedoch zunächst bei der Gesellschaft selbst und könnte bei Bedarf

mittelfristig veräußert werden. Im Zuge der dargestellten neuen Gesellschafter:innen (RWTH & FZJ), welche jeweils ein Stammkapital i.H.v. 3.253,- € bzw. 0,1% erworben haben, stockte die FH Aachen ebenfalls auf eine 0,1%ige Beteiligung auf, so dass auch die Partner:innen der Wissenschaft paritätisch bei der AGIT beteiligt sind. Die Sparkassen der Region, insbesondere die Sparkasse Aachen sowie die IHK und HWK veräußern einen Großteil ihrer Anteile zugunsten sog. „Zuschussgebender Hände", vor allem im Sinne der neu entwickelten Zuschusssystematik, welche Zuschusshöhen grundsätzlich entlang der Beteiligungsanteile vorsieht.

Mit der Aufnahme neuer Gesellschafter:innen und der verstärkten Verantwortungsübernahme der kommunalen Gesellschafter:innen, erhält die AGIT mbH eine gestärkte Struktur welche inhaltlich, geografisch und in ihrer Wirkung große Entwicklungschancen für die Technologieregion Aachen, Düren und Euskirchen eröffnen kann, die Gesellschaft zumindest aber nachhaltiger aufstellt als bis dato.

IV. Chancen- und Risikobericht

IV.1) Risiken

Gerade vor dem Hintergrund der den letzten Jahren teilweise eingetretenen Mietausfälle aus Insolvenzen, diversen Auszügen (z.B. eines Ankermieters) und der allgemeinen wirtschaftlichen Lage, kann trotz aller Bemühungen nicht vollends ausgeschlossen werden, dass es angesichts der sich rasch verändernden wirtschaftlichen Umstände zu negativen Korrekturen im Bereich der Mieterlöse kommen kann. Die Gesellschaft verfügt derzeit über ausreichend Liquidität, so dass die AGIT bei potenziellen Mietausfällen grundsätzlich ihren Verpflichtungen bei Fälligkeit weiterhin nachkommen kann.

Außerplanmäßige Instandhaltungsmaßnahmen für den Betrieb des ZBMT sind derzeit nicht konkret erkennbar, können aber bei einer Immobilie (älter > 10 Jahre) nicht ausgeschlossen werden. In den letzten Jahren waren insbesondere die hochspezialisierten technischen Anlagen regelmäßig störanfällig, so z.B. die Neutralisationsanlage, welche im ersten Quartal 2025 entsprechend ertüchtigt und verlegt wurde.

Finanzierungsrisiken sind auf Grundlage der vorhandenen sowie eingeplanten Mittel für den Neubau und der Eigenkapitalquote der Gesellschaft als derzeit gering einzustufen, wenngleich die Zinssteigerungen der vorangegangenen Monate (bis Sommer 2024) für den abgeschlossenen Investitionskredit zu höheren Aufwendungen geführt haben, insbesondere als noch Ende 2023 angenommen.

Baukostensteigerungen wurden bis zum Abschluss des Generalunternehmervertrags regelmäßig berücksichtigt und fortgeschrieben. Durch den GU-Pauschalvertrag sind allgemeine Kostensteigerungen abgedeckt, bei außergewöhnlichen oder unerwarteten Maßnahmen, welche im Zuge der Bauarbeiten notwendig werden könnten, können Mehrkosten nicht ausgeschlossen werden. Reaktions- und Anpassungsgeschwindigkeit sind weiterhin geboten, da vor dem Hintergrund der engen Umsetzungszeitschiene keine Verzögerungen eintreten dürfen. Der Geschäftsführung wurde aus diesem Grund für die Umsetzung ein Mehrkostenpuffer per Aufsichtsratsbeschluss (21.06.2024) eingeräumt, so dass kurzfristige Entscheidungen im gewährten Rahmen ohne gesonderten Beschluss des Aufsichtsrats möglich sind – Berichte zum Sachstand des Neubaus erfolgen regelmäßig in den Aufsichtsratssitzungen.

Multiple regionale und globale Herausforderungen, Insolvenzen bei Nachunternehmern, Lieferengpässe bei Zuliefern, Mängel bei der Neubauumsetzung oder am Material sowie weitere nicht durch die Gesellschaft herbeigeführte zeitliche Verzögerungen im Kontext der Neubauumsetzung, ergeben im Zuge der gebildeten (Teil)Rücklage nach § 6b EStG konkrete zeitliche Risiken, welche zu einer nicht weiter verschiebbaren Versteuerung der Rücklage führen könnte. Bis zur vertraglich vereinbarten Fertigstellung des Neubaus, 19.12.2025, sind in der Rück- und Vorausschau gewisse Unabwägbarkeiten erkennbar, welche eine rechtzeitige Fertigstellung gefährden könnten. Zwecks Risikominimierung für die Gesellschaft, hat die Geschäftsführung den Aufsichtsrat und die Gesellschafter:innen transparent über den Sachverhalt informiert. So wurde unter Abwägung der beim Campus-Neubau innewohnenden Risiken einer zeitlichen Verzögerung beschlossen, das steuerliche Risiko zu verringern, ganz auflösbar ist das Risiko jedoch nicht.
Insgesamt stellen die derzeitigen Krisen, wie eine schwache bundesweite Wirtschaftsleistung, Hemmnisse in der Investitionsumsetzung, eine überbordende Bürokratie, akuter Fachkräftemangel, die notwendige Transformation

der Wirtschaft, Handelskonflikte, drohende Zölle u.v.m. alle wirtschaftlichen Akteur:innen vor massive Herausforderungen, deren konkrete Auswirkungen noch nicht final einschätzbar sind bzw. viel Ungewissheit und somit Unsicherheiten im allgemeinen wirtschaftlichen Handeln bedeutet. Es fehlt Planbarkeit auf diversen Ebenen, welche tendenziell jede Entscheidung risikoreicher macht.

IV.2) Chancen

Trotz herausfordernder Zeiten und der o.g. Risiken, sind für die AGIT insgesamt mehr Chancen vorhanden. Die positive Wahrnehmung der Gesellschaft führt aktuell und voraussichtlich auch perspektivisch zu neuen Aufträgen. Der Koalitionsvertrag für die 21. Legislaturperiode zeichnet zudem ein Stück mehr politische Planungssicherheit, was zusätzliche Impulse für die Regionalentwicklung entfalten kann.

Durch den Schulterschluss mit der RWTH Aachen, der FH Aachen und dem Forschungszentrums Jülich sowie die Stärkung der kommunalen Gesellschafter:innen, kann so ein Wirkungsfeld erzeugt werden, welches zusätzliche Hebelmechanismen und eine neue Dynamik in der AGIT erzeugen kann.

Ferner wird der anstehende Strukturwandel im Rheinischen Revier zusätzliche Aufgaben und Möglichkeiten für die AGIT eröffnen. Pars pro toto hierfür steht die Entwicklung des Standortes Merzbrück zum Themenfeld Aviation sowie die Chance auf Entwicklung oder Betrieb eines geförderten Strukturwandel-Projekts, dass sog. Aviation-Innovationcenter. Die unmittelbare Verbindung zum Future Mobility Park im Kreis Düren (Aldenhoven), bietet ebenfalls ein enormes Entwicklungspotenzial, für deren sog. Ramp-up Phase die AGIT beauftragt wurde.

Die Investition in den Neubau auf dem RWTH Aachen Campus, ermöglicht der AGIT ab dem Jahr 2026 weitere Ertragsmöglichkeiten. Vor allem aber wird die Gesellschaft, über 40 Jahre nach ihrer Gründung, von dem Standort aus hauptverantwortlich tätig, der für Innovation und Technologietransfer steht, wie kein Zweiter in der Region. Über die Funktionseinheiten im Kreis Düren und Euskirchen ist die Wahrnehmung der AGIT bei den dortigen Gesellschaftern aus Sicht der AGIT gestiegen, zusätzliche Aufträge und Projekte (Future Mobility Park im Kreis Düren oder Transferprojekte im Rahmen der Ideenfabrik im Kreis Euskirchen) werden umgesetzt und eröffnen weitere Entwicklungschancen im gesamten Wirkungsraum.

IV.3) Zusammenfassung Prognose

Für 2025 rechnet das ifo-Institut mit einem leichten Wirtschaftswachstum von 0,2 Prozent -vor der Zollankündigung der USA. Die Prognoserisiken sind aber auf Grund der aktuellen weltpolitischen Situation ungewöhnlich hoch. Nicht nur für Deutschland lautet die Prognose: Unsicherheit. Das bedeutet im Ergebnis Zurückhaltung bei Privathaushalten beim Konsum und Zurückhaltung bei Unternehmen bei Investitionen. Das spürt die Gesellschaft ganz unmittelbar als Dienstleisterin für Unternehmen in der Region Aachen, aber auch im Rahmen ihrer Ansiedlungsaktivitäten und so gibt es bereits konkrete Auswirkungen auf die Arbeitsmarktprognosen. Wie sich die von der neuen Regierung angekündigten Investitionen aus den Sondervermögen u. a. auf die Rüstungs-, Raumfahrt-, Digital- und Bauindustrie auswirken, ist noch nicht absehbar. Es liegt durchaus im Bereich des Möglichen, dass Anfang 2026 auf eine positivere Entwicklung in 2025 als zum jetzigen Zeitpunkt prognostiziert zurückgeblickt werden kann, wenn es gelingt die Mittel zielgerichtet und wachstumsfördernd einzusetzen und die für Unternehmen in der Region Aachen konkret nutzbar zu machen. Es wäre in vielerlei Hinsicht die richtige Entwicklung zum richtigen Zeitpunkt und zahlt in großem Teilen auch auf die Tätigkeitsfelder der Gesellschaft ein bzw. beeinflusst das Geschäft der AGIT insgesamt.

Mit der Förderung von technologieorientierten Gründungen, der Unterstützung von Wachstumsunternehmen, der Förderung von Innovations- und Technologietransfer sowie der Ansiedlungswerbung in der Region Aachen, Düren und Euskirchen steht die Gesellschaft somit auch weiterhin vor relevanten Aufgaben. Der langfristige Fortbestand der Gesellschaft ist jedoch von der ausreichenden Versorgung der Gesellschaft mit Liquidität u. a. durch die Gesellschafter:innen, zusätzliche Aufträge, geförderte Projekte bzw. einer grundsätzlichen Stärkung der AGIT abhängig. Die o. g. Immobilienentwicklung ist darüber hinaus von elementarer Bedeutung, stärkt diese doch die Position der AGIT, genießt Priorität hinsichtlich des aktuellen Ressourceneinsatz und wird auf der anderen Seite mittelfristig mit hohen Abschreibungssummen das GuV-Ergebnis beeinflussen.

Gesellschaft:	**AVANTIS Services N.V.**
Rechtsform:	naamloze vennootschap (AG nach niederländischem Recht)
Gesellschafter:	Stadt Aachen (33,33%), Gemeinde Heerlen (33,33%), GOB (33,33%)
Gremien:	Hauptversammlung, Aufsichtsrat
Stammkapital:	334 TEUR

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz (TEUR)	**2022**		**2023**		**2024**	
Umlaufvermögen	1.375	100%	1.310	100%	1.489	100%
Bilanzsumme Aktiva	**1.375**		**1.310**		**1.489**	
Eigenkapital	1.072	78%	1.213	93%	1.409	95%
Rückstellungen	0	0%	0	0%	0	0%
Verbindlichkeiten	303	22%	97	7%	80	5%
Bilanzsumme Passiva	**1.375**		**1.310**		**1.489**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	**2022**	**2023**	**2024**
Beiträge der Vertragspartner	271	276	282
Beiträge angesiedelter Unternehmen +Dienstleistung Glasfaser	322	368	420
Summe Erlöse	**593**	**644**	**702**
Betriebskosten	165	145	142
Instandhaltungskosten	244	249	228
Gemeinkosten	59	78	86
Summe Kosten	**468**	**472**	**456**
Zinsergebnis	-4	2	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**120**	**174**	**246**
Sonstige Erträge	0	0	0
Steuern	18	33	50
Ergebnis nach Steuern	**102**	**141**	**196**

Gesellschaft: AWA Entsorgung GmbH

Rechtsform:	GmbH
Gesellschafter:	Zweckverband Entsorgungsregion West (ZEW) (93,75%) Stadt Aachen (3,125%), StädteRegion Aachen (3,125%)
Gremien:	Gesellschafterversammlung, Aufsichtsrat
Stammkapital:	640 TEUR

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz (TEUR)	2022		2023		2024	
A. Anlagevermögen	34.563	39%	45.920	43%	47.729	42%
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	92	0%	34	0%	24	0%
II. Sachanlagen	31.932	36%	41.837	39%	43.630	38%
III. Finanzanlagen	2.539	3%	4.049	4%	4.075	4%
B. Umlaufvermögen	52.906	60%	60.183	57%	66.302	58%
I. Vorräte	79	0%	65	0%	81	0%
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	22.158	25%	23.984	23%	23.484	21%
III. Wertpapiere	0	0%	0	0%	0	0%
IV. Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	30.668	35%	36.134	34%	42.737	37%
C. Rechnungsabgrenzungsposten	169	0%	170	0%	143	0%
Bilanzsumme Aktiva	**87.638**		**106.273**		**114.174**	
A. Eigenkapital	23.290	27%	24.426	23%	27.458	24%
I. Gezeichnetes Kapital	640	1%	640	1%	640	1%
II. Kapitalrücklage	0	0%	0	0%	0	0%
III. Gewinnrücklagen	3.000	3%	3.000	3%	3.000	3%
IV. Gewinn-/ Verlustvortrag	18.612	21%	19.650	18%	20.786	18%
V. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	1.038	1%	1.136	1%	3.032	3%
B. Rückstellungen	49.164	56%	68.129	64%	61.724	54%
C. Verbindlichkeiten	15.026	17%	13.588	13%	24.887	22%
D. Rechnungsabgrenzungsposten	159	0%	130	0%	104	0%
Bilanzsumme Passiva	**87.638**		**106.273**		**114.174**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2022	2023	2024
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	40.692	31.283	42.164
sonstige betriebliche Erträge	1.818	897	419
Betriebsleistung	**42.510**	**32.180**	**42.583**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	24.849	14.434	19.951
Personalaufwand	9.786	11.038	11.855
Abschreibungen	2.094	2.094	2.592
Sonstige betriebliche Aufwendungen	8.951	10.277	9.766
Betriebserfolg	**-3.169**	**-5.664**	**-1.581**
Erträge aus Beteiligungen	4.860	7.743	3.364
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	742	1.241	1.546
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	696	528	326
Finanzergebnis	4.906	8.456	4.584
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	619	1.575	-158
Ergebnis nach Steuern	**1.118**	**1.217**	**3.161**
sonstige Steuern	80	81	129
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**1.038**	**1.136**	**3.032**

Lagebericht

I. Grundlagen des Unternehmens

Die AWA Entsorgung GmbH (AWA E) ist die operative Gesellschaft des Zweckverbands Entsorgungsregion West (ZEW). Der ZEW hat die AWA E mit der Aufgabenwahrnehmung, der Koordination und der Durchführung von abfallwirtschaftlichen Aufgaben mit einem umfangreichen Aufgabenpaket beauftragt.

Die Gesellschaft hat drei Eigentümer: ZEW (93,75 %), StädteRegion Aachen (3,125 %) und Stadt Aachen (3,125 %). Am ZEW sind zu gleichen Teilen die Stadt Aachen, die StädteRegion Aachen, der Kreis Düren und der Kreis Euskirchen beteiligt.

Die Aufgaben der AWA E ergeben sich u.a. durch Festlegungen im Abfallwirtschaftskonzept 2020 des ZEW, welches am 28. Februar 2020 von der Verbandsversammlung des ZEW beschlossen wurde. Dort sind abfallwirtschaftliche Maßnahmen zur Abfallverwertung beschrieben und Festlegungen zum Anlagenbetrieb und damit zur Entsorgungssicherheit in der Region Aachen-Düren getroffen.

Insgesamt sind im Jahr 2024 450.545 t Abfälle fakturiert worden (Vorjahr 511.283 t).

Weitere Aufgaben der AWA E:

- Weiterentwicklung des Abfallwirtschaftskonzepts
- Planung und Durchführung von Genehmigungsverfahren für abfallwirtschaftliche Anlagen
- Betrieb von Entsorgungszentren
- Betrieb von Entsorgungsanlagen
- Monitoring bei Stilllegung und Nachsorge von Altdeponien
- Schadstoffsammlung
- Abfallberatung, Öffentlichkeitsarbeit und Abfallpädagogik

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen

Im Jahr 2024 befand sich die deutsche Wirtschaft weiterhin in der Stagnation.
Die Weltwirtschaft erholte sich langsam von den negativen Schocks der vergangenen Jahre, ist aber von mehreren lokalen Konflikten geprägt.

Die weltwirtschaftliche Entwicklung und weitere Konfliktherde begründen die noch immer hohen Rohstoffpreise, insbesondere bei der Energie. Sowohl die sinkende, aber noch auf leicht überdurchschnittlichem Niveau bestehende Inflation von 2,2 % (Kerninflation ohne Energie und Lebensmittel) als auch die erstmalig im Juni 2024 durchgeführte Leitzinssenkung nach dem Spitzenleitzins von 4 % auf aktuell 3,15 % hatten Einfluss auf die gesamtwirtschaftliche Lage.

Die Investitionsbereitschaft als Zukunftsindikator verharrt auf sehr niedrigem Niveau. In der Baubranche und dem produzierenden Gewerbe erwartet man eher noch Rückgänge, während der Dienstleistungssektor der einzige Wirtschaftsbereich ist, der eine leicht positive Entwicklung erwartet. Stabilisierend ist im Jahr 2024 die Konsumnachfrage anzusehen. Diese hat das gesamtwirtschaftliche Ergebnis in der Weise gestützt, dass das Bundesministerium für Wirtschaft und Klimawandel nicht von einer „technischen Rezession“ spricht.
Dementsprechend entwickelten sich sowohl die globale Güternachfrage als auch der Handel im Jahr 2024 wie im Vorjahr mit nur +0,3 % deutlich schwächer, werden aber auf diesem Niveau als robust bezeichnet.

Der Arbeitsmarkt war insgesamt stabil und die Arbeitslosigkeit ist mit 5,9 % zum Vorjahr um 0,3 % erhöht. Als Risiko für den Arbeitsmarkt ist die Entwicklung der deutschen Automobilwirtschaft zu sehen, die durch den Umbau auf Herstellung von Elektroautos und den damit einhergehenden Marktverschiebungen auf die internationale Nachfrage reagieren muss.

Der weltweite Rückgang der Rohstoff- und Energiepreise sowie die Auflösung von Engpässen in den Lieferketten trugen zur Abschwächung der Inflation bei, während die Geldpolitik leicht gelockert wurde. Der drastische Anstieg der Energiepreise bereits in 2022, eine Folge des Ukrainekonfliktes, hatte schwerwiegende negative Auswirkungen, insbesondere auf energieintensive Industrien. Trotz der Senkung des Leitzinses von 4 % auf 3,25 % rechnet die Bauwirtschaft mit einem starken Rückgang der Nachfrage aus dem Wohnungsbau mit -12 % auf 10,75 Mrd. €, während der Wirtschaftsbau noch mit +1,7 % auf 21,6 Mrd. € und der Öffentliche Bau sogar mit +4 % auf 16,2 Mrd. € die Bauwirtschaft trägt. Die Freisetzung von Arbeitskräften wird nicht mehr ausgeschlossen. Im Bereich der Anlageninvestition ist eine Zurückhaltung spürbar - negative Wirtschaftserwartungen sind der Grund hierfür. Die einzelnen Stoffströme, die im Verantwortungsbereich der AWA E liegen, weisen hinsichtlich der Mengenschwankungen und Preisentwicklungen unterschiedliche Tendenzen auf.

Restmüll

Mit ca. 120.300 t Restmüll (dem ZEW überlassenen Siedlungsabfälle zur Beseitigung), welcher ausschließlich in der MVA Weisweiler GmbH & Co. KG (MVA Weisweiler) verbrannt wurde, blieben die Mengen aus den Kommunen stabil (-1.300 t gegenüber dem Vorjahr).

Sperrmüll

Die Sperrmüllmengen, die an den Anlagen angeliefert wurden, sind dagegen um ca. 3.400 t auf ca. 38.000 t gestiegen.

Altpapier

Während im ersten Halbjahr 2024 die Preise für gemischtes Altpapier der Sorte 1.02 stetig angestiegen sind und gegenüber dem Januarpreis ein Plus von insgesamt 67,5 €/t erreicht wurde, setzte ab August ein Preisverfall am Altpapiermarkt ein. Die Preisrückgänge im Zeitraum von August bis November betrugen 39 €/t. Dies zeigt deutlich, welchen Preisschwankungen dieser Markt unterlegen ist. Durch die Mindestpreisregelung im Vertrag mit dem Altpapierverwerter ist sichergestellt, dass die AWA E auch bei solchen Schwankungen einen Erlös erwirtschaftet, der eine garantierte Mindestvergütung an die anliefernden Kommunen sicherstellt und die der AWA E entstandenen Kosten deckt.

Im Jahr 2024 wurde von der Verlängerungsoption aus der Ausschreibung für das gesamte Jahr 2025 Gebrauch gemacht, sodass sich an dieser Situation auch im Jahr 2025 nichts ändern wird. Im Jahr 2025 wird für die Folgejahre eine neue EU-weite Ausschreibung durchgeführt werden.

Insgesamt ist bei der Mengenentwicklung im Altpapierbereich festzuhalten, dass sich der rückläufige Trend etwas abgeschwächt fortsetzt. Insgesamt wurden im Jahr 2024 ca. 1.300 t weniger Altpapier angeliefert (Rückgang Vorjahr -2.115 t).

Altholz

Der Entsorgungsweg für die erfassten Althölzer der Kategorie AI - AIII in die thermische Verwertung endete im Mai 2024. Der Holzmarkt unterliegt ebenfalls großen Preisschwankungen. Nach einer EU-weiten Ausschreibung unter Festlegung einer Mindestverwertungsquote für die stoffliche Verwertung wurde ein Vertrag mit einem Holzverwerter geschlossen, der einen geringfügigen Erlös garantiert. Dieser Vertrag endet im Juni 2025, enthält aber eine Verlängerungsoption.

Die angelieferte Altholzmenge in Höhe von ca. 16.000 t ist gegenüber dem Vorjahr signifikant angestiegen (+3.800 t). Dies ist im Wesentlichen auf eine erhöhte Sortiertätigkeit in den Anlagen der AWA E und auf eine gestiegene Getrennterfassung von Altholz im Rahmen der Sperrmüllabfuhr der Kommunen zurückzuführen.

Elektro-Altgeräte

Mit ca. 2.000 t sind die Anlieferungen im Elektro-Altgerätebereich nahezu stabil geblieben.
Der Absatz des Elektronikschrotts wird ausschließlich über das Elektro-Altgeräte Register (ear) sichergestellt. Die

entstehenden Kosten für die Verwertung der Elektro-Altgeräte wird von den Herstellern gemäß der geteilten Produktverantwortung nach dem Gesetz über das Inverkehrbringen, die Rücknahme und die umweltverträgliche Entsorgung von Elektro- und Elektronikgeräten (ElektroG) getragen.

Matratzen und Kunststoffe

Mit ca. 780 t Matratzen, die aus den Sperrmüllanlieferungen stammen und in eine stoffliche Verwertung abgesteuert wurden, verdoppelte sich die verwertete Menge gegenüber dem Vorjahr. Die Kosten für die Verwertung sind im Jahr 2024 stabil geblieben.

Die auf den Wertstoffhöfen getrennt erfassten Kunststoffe beliefen sich im Jahr 2024 auf eine Menge von ca. 200 t. Aufgrund der instabilen Marktlage für Altkunststoffe verringerten sich die Erlöse. So muss z.B. für PVC-haltige Kunststoffe mittlerweile Zuzahlungen aufgewendet werden.

2. Geschäftsverlauf

a) Wirtschaftliche Entwicklung

Die Umsätze der AWA E wurden zum Großteil durch die Erlöse der Abfallbeseitigung erzielt, die grundsätzlich mit den entgeltrelevanten Aufwendungen für die Abfallbeseitigung korrelieren.

Die Gesamtleistung im Kalenderjahr 2024 lag mit 42.062 T€ über dem Wert des Jahres 2023 (30.578 T€). Das Rohergebnis (Umsatzerlöse abzgl. Materialaufwand) des Kalenderjahres 2024 in Höhe von 22.111 T€ ist gegenüber dem Vorjahr (16.144 T€) um 5.967 T€ oder 37 % gestiegen. Die Aufwendungen wurden im Wesentlichen durch die Verbrennungskosten der MVA Weisweiler geprägt, die gegenüber dem Vorjahr um 3.759 T€ gestiegen sind.

Aus der Nachkalkulation des Wirtschaftsjahres 2024 ist eine Kostenüberdeckung in Höhe von insgesamt 9.654 T€ (Vorjahr 18.403 T€) für die Gebietskörperschaften ermittelt worden. Die Überdeckung resultiert u.a. aus Beteiligungserträgen, Mehrerlösen aus der Deponierung, geringeren Instandhaltungsaufwendungen und Rechts- und Beratungskosten. Die Überdeckung des Jahres 2024 wurde erstmalig direkt mit dem ZEW abgerechnet.

Es wurde ein Ergebnis vor Steuern vom Einkommen und vom Ertrag von 2.874 T€ (Vorjahr 2.711 T€) ausgewiesen. Aufgrund des negativen steuerlichen Ergebnisses, ergibt sich für das Geschäftsjahr 2024 eine Steuererstattung infolge eines Verlustrücktrages auf das Vorjahr. Hieraus ergibt sich ein Mehrergebnis im Vergleich zum Vorjahr um 1.733 T€ und es verbleibt ein Jahresüberschuss in Höhe von 3.032 T€ (Vorjahr: 1.136 T€).

Die Bilanz zeigte zum Stichtag 31. Dezember 2024 ein Eigenkapital in Höhe von 27.458 T€ (Vorjahr 24.426 T€). Der Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme betrug 24 % (Vorjahr 23 %).

Mit diesem Ergebnis erzielte die Gesellschaft ein um rund 1.372 T€ besseres Ergebnis als geplant.

b) Abfallwirtschaftliche Entwicklung und Anlagenbetrieb

Die AWA E ist als 100 % kommunales Unternehmen zu vorbildlichem ökologischem Verhalten verpflichtet. Dies ergibt sich aus § 21 des Gesetzes zur Förderung der Kreislaufwirtschaft und Sicherung der umweltverträglichen Bewirtschaftung von Abfällen (KrWG). Hier ist vorgegeben, dass öffentlich-rechtliche Entsorgungsträger im Sinne des § 20 des KrWG Abfallwirtschaftskonzepte und Abfallbilanzen über die Verwertung, insbesondere der Vorbereitung zur Wiederverwendung und des Recyclings und die Beseitigung erstellen. Die genauen Anforderungen richten sich nach dem Landesrecht. Diesen Verpflichtungen kommt die AWA E vollständig nach. Als zertifizierter Entsorgungsfachbetrieb unterliegen alle Prozesse einer regelmäßigen Überprüfung. Im Rahmen eines umfangreichen Berichtswesens werden die Belange des betrieblichen Umweltschutzes abgedeckt.

Entsorgungszentrum Warden

Im Jahr 2024 erfolgte erstmalig ein durchgehender Anlagenbetrieb aller neuen Betriebseinheiten. Der Anlagenbetrieb erfolgte über das ganze Jahr hinweg zuverlässig.

Der im Jahr 2023 in Betrieb genommene neue Wertstoffhof am Entsorgungszentrum Warden (EZ Warden) wurde weiterhin sehr gut angenommen.

Insbesondere an Samstagen wurde der Wertstoffhof von den Bürger*innen deutlich stärker als in Vorjahren frequentiert. Die vielfältigen Abgabemöglichkeiten machen es möglich, die getrennte Erfassung von stofflich verwertbaren Abfallströmen zu steigern. Altholz der Kategorie AI - AIII und Hartkunststoffe wurden verstärkt separat erfasst. Einschränkungen im Bereich des Wertstoffhofes bestanden aufgrund einer schadhaften Stromversorgungsleitung, welche durch eine provisorische Zuleitung überbrückt wurde. So konnten die Papierpressen weiterhin in Funktion bleiben.

Im Bereich der Elektroaltgeräteannahmestelle und -übergabestelle erfolgte im Jahr 2024 ein zuverlässiger Anlagenbetrieb. Zur Sicherung der Sortierqualität und zur Vermeidung von Fehlwürfen aus kommunalen Elektroschrottsammlungen wurden die Anlieferungen intensiv kontrolliert und die Anlieferqualitäten dokumentiert. Die Anzahl von Fehlwürfen, insbesondere von Geräten mit festverbauten Akkus, wurde infolgedessen deutlich reduziert.

Die Dokumentation der Elektroschrottqualität hat sich bewährt und wird auch im Jahr 2025 fortgeführt.
Die Aufbereitung von kommunalem Sperrmüll wurde im Jahr 2024 weiter intensiviert. Im Rahmen eines Pilotversuches wurde der angelieferte Sperrmüll nach Qualitäten anhand des Altholzgehaltes in „holzreichen Mischsperrmüll“ und „holzarmen Restsperrmüll“ getrennt. Aus der Mischsperrmüllfraktion wurde das Altholz per Baggersortierung abgetrennt und für eine hochwertige, energetische Verwertung separiert. Der Versuch erwies sich als erfolgreich, sodass aus den vorhandenen Mischsperrmüllfraktionen bis zu 50 Massen-% Altholz separiert werden konnte. Die Verfahrensweise wurde ab dem dritten Quartal 2024 in den Regelbetrieb überführt, so dass 3.300 t Altholz für eine getrennte Verwertung bereitgestellt werden konnten.

Seit Januar 2024 wird zudem ein elektrisch angetriebener Zerkleinerer für die Sperrmüllzerkleinerung eingesetzt. Dieser wurde im zweiten Quartal zusätzlich mit einer magnetischen Kopftrommel ausgerüstet, sodass die Menge an separierten Schrotten gegenüber dem Vorjahr nochmals gesteigert werden konnte. Mehr als 1.500 t an Schrotten aus der Sperrmüllaufbereitung des EZ Warden konnten so vermarktet werden.

Rund 800 t Matratzen wurden aus den Sperrmüllanlieferungen aussortiert und in die separate Matratzenverwertung abgesteuert.

Der Jahresdurchsatz der Sperrmüllaufbereitung am EZ Warden betrug im Jahr 2024 ca. 29.000 t. Die Sortierbestrebungen werden im Jahr 2025 weiter gesteigert, um einen möglichst großen Anteil des angelieferten Sperrmülls in ökologisch und ökonomisch attraktive Verwertungskanäle abzusteuern.

Im Jahr 2024 wurden am EZ Warden ca. 25.000 t Altpapier aus der kommunalen Sammlung und 11.000 t Altholz der Kategorie AI - AIII umgeschlagen. Dies entspricht der jeweiligen Vorjahresmenge.

Auf der Deponie des EZ Warden wurden im Jahr 2024 ca. 29.000 t mineralische Abfälle abgelagert. Dies sind im wesentlichen Rostaschen und Bauschuttgemische, welche im Rahmen der Endprofilierung eingebaut wurden. Der Ablagerungsbetrieb erfolgte planmäßig, sodass weite Teile des Ablagerungsbereiches bereits verfüllt werden konnten. Seit dem dritten Quartal 2024 wurden vorwiegend Bauschuttgemische der Wertstoffhöfe der AWA E im gegenwärtigem Kippfeld eingebaut. Die Verfüllung des aktuellen Kippfeldes wird voraussichtlich bis zum vierten Quartal 2025 erfolgen.

Für die Bauplanung des fünften Bauabschnitts der Oberflächenabdichtung der Deponie (Deponiescheide 1 - Bereich Folgenutzungsfläche) wurde ein Rahmenterminplan mit den zueinander in Beziehung stehenden Projekten Oberflächenabdichtung, Folgenutzung und Halle 3 entwickelt.

Die für diesen Abschnitt benötigten Deponieentgasungseinrichtungen wurden herausgelöst und vorgezogen, die Maßnahme zur Verlegung der temporären Gassammelleitungen laufen derzeit. Die öffentliche Ausschreibung der Baumaßnahme des fünften Bauabschnitts ist erfolgt. Der Submissionstermin fand am 21.02.2025 statt. Der Baubeginn für den fünften Bauabschnitt der Oberflächenabdichtung ist für Ende März/Anfang April 2025 vorgesehen.

Aufgrund von Lieferschwierigkeiten im Gewerk Stahlbau sind die Arbeiten am Sickerwasserschacht 4 der Deponie zeitlich in Verzug geraten. Nach Fertigstellung der Stahlbauarbeiten im Januar 2025 erfolgen noch die Gewerke Dachdecker, Fassadenbau, Elektro, sowie Restarbeiten im Lüftungs- und Pumpleitungsbau. Die Fertigstellung der Aufstockung des Sickerwasserschachts 4 ist für Ende des ersten Quartals 2025 geplant.

Das neue Verwaltungsgebäude am EZ Warden wurde fertiggestellt. Der Umzug und die Abnahme sind erfolgt.
In der Sickerwasserreinigungsanlage des EZ Warden wurden 74.806 m3 (Vorjahr 63.371 m3) Sickerwasser behandelt und der Indirekteinleitung zugeführt. Im Blockheizkraftwerk wurden 1.330.287 m3 (Vorjahr 1.220.920 m3) Deponiegas zur Strom-/Wärme- und Kälteerzeugung für den Gesamtstandort genutzt.

Während des Jahresverlaufs kam es am EZ Warden u.a. zu drei besonderen Ereignissen:

- Am 20. Januar 2024 mussten einzelne Sammeltouren aufgrund des starken Schneefalls der Vortage und dadurch bedingt nicht passierbaren Straßen dringend nachgefahren werden. Die Annahme an der MVA Weisweiler konnte an diesem Tag wegen Revisionsarbeiten nicht erfolgen, sodass nach Abstimmung mit der Bezirksregierung Köln eine kurzfristige Zwischenlagerung und ein Umschlag von Hausmüll am EZ Warden erfolgte.

- Am 28. Dezember 2024 kam es zu einem Brandereignis in der Papierumschlaghalle, bei dem rund 150 m3 Altpapier in Brand geraten waren. Größerer Sachschaden konnte durch das schnelle Eingreifen des Betriebspersonals und der Feuerwehr vermieden werden. Als Brandursache wird von einem falsch entsorgten Akku ausgegangen.

- In Folge der überdurchschnittlichen Grüngutanlieferungsmengen an die Kompostierungsanlage im EZ Warden wurde bei der zuständigen Genehmigungsbehörde eine Überschreitung der Genehmigungskapazität angezeigt. Einer temporären Erhöhung der genehmigten Annahmemenge für Grüngut wurde zugestimmt.

Entsorgungszentrum Horm

Bei der turnusmäßigen Überprüfung der automatischen Sprinklerlöschanlage im EZ Horm wurde festgestellt, dass der Luftabzug und der daraufhin folgende Wasserzulauf eine erhöhte Durchlaufzeit benötigen. Nach neuesten Anforderungen an Löschanlagen darf die Durchlaufzeit bis zum Einsetzen der Sprinklerlöschanlage maximal 60 Sekunden betragen (Vorjahr 90 Sekunden). Entsprechend der neuen Anforderungen wurde im Jahr 2023 ein Unternehmen damit beauftragt, die hydraulische Messung vorzunehmen. Die Messung ist im Jahr 2024 erfolgt und ergab, dass die Anlage umgebaut werden muss. Technische Lösungsansätze werden mit dem VDS erarbeitet und im Jahr 2025 umgesetzt.

In der Umschlaghalle EZ Horm wurde eine KI-Bonitierung für Bioabfall installiert und ist in der Testphase.

Kompostierungs- und Vergärungsanlage Würselen

In der Kompostierungs- und Vergärungsanlage Würselen wurden die angelieferten Bioabfälle zuverlässig zu Biogas und einem gütegesicherten Kompostprodukt verwertet. In der ersten Jahreshälfte musste ein Teilbereich der Nachrottehalle aufgrund eines Dachschadens temporär außer Betrieb genommen werden. Um den Gesamtbetrieb der Anlage aufrecht halten zu können, wurden in diesem Zeitraum geplante Sanierungsmaßnahmen an den Rottetunneln auf das Jahr 2025 verschoben. Die ZEW-Verbandsversammlung hat am 10. Oktober 2024 einer Fortsetzung der Planung zur Erweiterung der Kompostierung- und Vergärungsanlage in Würselen zugestimmt. Geplant wird eine Teilstromvergärungsanlage mit einer Durchsatzleistung von insgesamt 70.000 t pro Jahr.
Die Bonitierung der angelieferten Bioabfälle wurde im Jahr 2024 fortgeführt. Hierbei konnte keine signifikante Verbesserung der Qualität festgestellt werden.

Kompostplatz Aachen-Brand

Für den Kompostplatz Aachen-Brand wurde ebenfalls in Folge der überdurchschnittlichen Grüngutanlieferungsmengen bei der zuständigen Genehmigungsbehörde eine Überschreitung der Genehmigungskapazität angezeigt.

Dies wurde ausnahmsweise bewilligt.

Rostaschenanlage

Die Inbetriebnahme der neuen Rostascheanlage seitens der MVA Weisweiler ist im ersten Quartal 2024 planmäßig erfolgt. Mit der Inbetriebnahme der Neuanlage ist die Altanlage stillgelegt worden und wurde anschließend rückgebaut. Im gleichen Zeitraum wurde die Genehmigung der Rostascheaufbereitungsanlage an die MVA Weisweiler übertragen. Die Wertstoffausbringung der neuen Anlage erfüllt die Erwartungen.

Schadstoffannahme und -sammlung

Die Standorte EZ Warden, EZ Rurbenden, EZ Süd, die Annahmestelle Aachen-Eilendorf sowie die mobile Schadstoffsammlung wurden von den Kunden*innen weiterhin gut angenommen.

Des Weiteren ist festzustellen, dass sich das Kundenaufkommen zur Abgabe von Schadstoffen auf allen Anlagen gegenüber 2023 weiter erhöht hat. Hier sind vor allem die Gewerbekunden des EZ Warden zu nennen, was einen erhöhten Beratungsbedarf im Vorfeld zur Folge hat. Ein gleichbleibender Bedarf der Entsorgung von Bauhöfen kann festgestellt werden.

Das Aufkommen von Alt-Batterien ist gegenüber 2023 gleichgeblieben. Die Absteuerung in die Verwertungsanlagen hat sich verbessert, wodurch ein kontinuierlicher Abfluss der abgegebenen Batterien gewährleistet ist. Hier ist insbesondere das Aufkommen von Bleiakkumulatoren (Starter-Batterien) zu erwähnen. Hier hat sich die Menge gegenüber den Vorjahren weiter erhöht. Gleichzeitig stieg auch der Beratungsbedarf bei der Batterieentsorgung. Wegen der vermehrt auftretenden Unfälle und Brände mit Batterien, wird es eine neue europäische Batterieverordnung geben. Lithium-Batterien werden, einer Überlegung folgend, wohl auch ein Pfandsystem erhalten.

Die Einführung alternativer Antriebe für Fahrzeuge zur Beförderung gefährlicher Güter erfordert es, sicherheitsrelevante Anpassung der schriftlichen Weisungen und des ADR (Agreement concerning the international carriage of dangerous goods by road; deutsch: Übereinkommen über die internationale Beförderung gefährlicher Güter auf der Straße) im Jahr 2025 einzuführen und umzusetzen. Zu den Änderungen im ADR werden auch elf neue Gefahrguteintragungen notwendig, von denen fünf aus dem Bereich der Zellen und Batterien mit neuen UN-Nummern kommen.

Im Bereich Schulentsorgung und Apotheken ist ein Mengenrückgang der zu entsorgenden Schadstoffe festzustellen. Das rührt daher, dass immer weniger Schulen Chemikalien vorhalten, um chemische Experimente durchzuführen. Die meisten Experimente werden mittlerweile in Form virtuell interaktiver Chemiesimulationen und animierter virtueller Versuche durchgeführt.

Die Menge von nicht gefährlichen Abfällen (Dispersionsfarbe) ist gegenüber 2023 nahezu gleichgeblieben.

3. Lage

a) Ertragslage

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen (19.762 T€; Vorjahr 14.219 T€) beinhalten im Wesentlichen die Fremdleistungen für die Verbrennungskosten der MVA Weisweiler, für den Betrieb der Kompostplätze Alsdorf-Warden und Würselen sowie Leistungen für den Betrieb der Zentraldeponie Alsdorf-Warden, für die Rostascheaufbereitung sowie die Betriebsführung (die Betriebsführung nur bis März 2024), für die Schadstoffsammlung, für Fremdleistungen der Abwasserentsorgung aus der Sickerwasserreinigungsanlage sowie den Kostenaufwand der Weiterbelastungen.

Der Anstieg ist überwiegend auf erhöhte Verbrennungskosten der MVA Weisweiler (um 3.759 T€) zurückzuführen. Seit dem 1. Januar 2024 wird auch die thermische Abfallverwertung in den nationalen Emissionshandel einbezogen. Dieser beträgt für das Jahr 2024 45 Euro pro Tonne Co^2 und wird von der MVA an den Endverbraucher weitergegeben. Die Auswirkungen sind je nach Müllzusammensetzung pro Tonne Abfall unterschiedlich, was

Mehrkosten von 20 bis 45 Euro pro Tonne Abfall ausmachen kann. Auch im Bereich der Bio- oder Grünabfallentsorgung entsteht teilweise ein Co^2 Aufschlag nach BEHG. Diesen seltenen Fall hat die AWA bei der externen Entsorgung von Bio- und Grünabfällen, die z. B. verschmutzt, kontaminiert oder vermischt sind. Eine thermische Verwertung wird daher notwendig.

Zudem war eine Zunahme bei den Vergütungen an Dritte um 668 T€ (plus 51,5 %) zu verzeichnen, die auf gestiegene Vergütungspreise für Papier, Pappe, Kartonagen (PPK) zurückzuführen ist.

Die Personalkosten beliefen sich im Berichtszeitraum auf 11.855 T€ und lagen damit um 817 T€ über dem Vorjahreswert (11.038 T€). Der Anstieg resultiert im Wesentlichen aus der Neueinstellung von neun Mitarbeitenden in kaufmännischen und technischen Bereichen sowie aus einer durchschnittlichen Tariferhöhung von 11,5 % zu Jahresbeginn 2024.

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen waren insbesondere Kosten für Wartung/Instandhaltung (2.638 T€; Vorjahr 3.133 T€), Mieten (2.301 T€; Vorjahr 2.509 T€), KFZ-Kosten (665 T€; Vorjahr 738 T€), Fremdleistungen (575 T€; Vorjahr 643 T€), EDV/Kommunikationskosten (524 T€; Vorjahr 516 T€) und Kosten für Energieversorgung (494 T€; Vorjahr 487 T€) enthalten.

Die Umsatzerlöse sind aufgrund der für die Gesellschaft geltenden öffentlich-rechtlichen Rahmenbedingungen (KAG, LSP u.a.) stark von den Entsorgungskosten abhängig, die wiederum maßgeblich von den Verbrennungskosten der MVA Weisweiler bestimmt werden.

Die ausschließlich im Inland erzielten Umsatzerlöse entfielen mit etwa 29,7 Mio. € (Vorjahr 20,4 Mio. €) auf Entsorgungsentgelte, die damit über dem Niveau des Vorjahres lagen. Diese Entwicklung resultierte überwiegend aus den höheren Entsorgungskosten im Bereich der Verbrennung.

Im Geschäftsjahr wurden Beteiligungserträge in Höhe von 3.364 T€ (Vorjahr 7.743 T€) erzielt.

Die sonstigen Umsatzerlöse beinhalteten im Wesentlichen Schrotterlöse (4.960 T€; Vorjahr 4.211 T€), Erlöse aus der Papiervermarktung (2.870 T€; Vorjahr 2.107 T€), Erlöse aus Geschäftsbesorgungen (1.388 T€; Vorjahr 1.198 T€) Mieterlöse aus dem Betriebshof der RegioEntsorgung (606 T€; Vorjahr 496 T€) und seit dem 01.04.2024 den Erlösen aus dem Mietvertrag des Standortes Rostaschenanlage an die MVA Weisweiler (134 T€).

In den sonstigen Zinsen und ähnlichen Erträgen sind Erträge aus der Abzinsung von Rückstellungen in Höhe von 387 T€ (Vorjahr 587 T€) enthalten.

Die Position Zinsen und ähnliche Aufwendungen enthält neben Darlehenszinsen (128 T€; Vorjahr 143 T€) auch zinsbasierende Anpassungen aus langfristigen Rückstellungen für Erstattungsverpflichtungen aus Entgeltkalkulationen der Vorjahre (209 T€; Vorjahr 186 T€) sowie einer Rückstellung zur Rekultivierung (0 T€; Vorjahr 224 T€). Weiterhin wurden Zinsen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen ausgewiesen (37 T€; Vorjahr 45 T€), die mit den Zinserträgen aus der Rückdeckungsversicherung (73 T€; Vorjahr 72 T€) verrechnet wurden.
Das Geschäftsjahr schließt mit einem Jahresüberschuss von 2.874 T€ (Vorjahr Jahresüberschuss 1.136 T€) ab.

b) Vermögenslage

Das Gesamtvermögen der Gesellschaft in Höhe von 114.015 T€ (Vorjahr 106.273 T€) lag um 7.742 T€ über dem Vorjahreswert.

Die planmäßigen Abschreibungen in Höhe von 2.592 T€, Anlagenzugänge in Höhe von 4.413 T€ sowie Anlagenabgänge zum Buchwert in Höhe von 12 T€ führten zu einer Erhöhung des Anlagevermögens von 45.920 T€ auf 47.729 T€.

Die Forderungen beinhalteten sonstige Vermögensgegenstände (9.007 T€; Vorjahr 6.999 T€), Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht (10.125 T€; Vorjahr 12.916 T€), Forderungen gegen verbundene Unternehmen (186 T€; Vorjahr 355 T€) und Forderungen gegen Gesellschafter (2.358 T€; Vorjahr 2.706 T€).

Auf der Passivseite hat sich das Eigenkapital um 2.874 T€ erhöht.

Die Eigenkapitalquote stieg von 23 % auf 24 %. Diese ist damit unter betriebswirtschaftlichen Aspekten gering. Aufgrund des rechtlichen Umfelds und der Kalkulationsgrundlage lassen sich hieraus aber keine besonderen Risiken ableiten.

Das Verhältnis von Eigenkapital und langfristigem Fremdkapital zum Anlagevermögen (Anlagendeckungsgrad II) wies einen Wert von 192 % aus.
Die Rückstellungen (61.724 T€; Vorjahr 68.129 T€) sanken um insgesamt 6.405 T€. Wesentliche Bewegungen ergaben sich aus den Bürgerrückstellungen (-6.507 T€).
Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (8.136 T€; Vorjahr 9.156 T€) reduzierten sich (1.020 T€) um die planmäßigen Tilgungen.
Die Zunahme der Verbindlichkeiten (24.887 T€; Vorjahr 13.588 T€) ist im Wesentlichen auf die ab dem Jahr 2024 geänderte Abrechnungssystematik zurückzuführen. Die im Rahmen der Nachkalkulation ermittelten Kostenunterdeckungen oder Kostenüberdeckungen werden jährlich von der AWA Entsorgung GmbH gegenüber dem ZEW schlussabgerechnet. Die daraus resultierenden gegenseitigen Forderungen und Verbindlichkeiten werden ab 2024 als Forderungen oder Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter, dem Zweckverband Entsorgungsregion West, ausgewiesen.

c) Finanzlage

Die Finanzlage stellt sich wie folgt dar:

	31.12.2024 T€	31.12.2023 T€
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	12.023	19.922
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-4.401	-13.451
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-1.019	-1.005
Veränderung des Finanzmittelfonds	6.603	5.466
Finanzmittelfonds am Anfang des Geschäftsjahres	36.134	30.668
Finanzmittelfonds am Ende des Geschäftsjahres	42.737	36.134

Die Liquidität war zu jedem Zeitpunkt des Geschäftsjahres gesichert.

4. Nichtfinanzielle Leistungsindikatoren

a) Umweltschutz- und Klimaschutz
Die AWA E hat, mit dem entsprechenden Aufsichtsratsbeschluss des 1. März 2024, verpflichtend begonnen ein zertifiziertes Energiemanagementsystem (EnMS) bis zum 18. Juli 2025 einzuführen. Auf der daraus resultierenden Datenbasis können nachfolgende Angaben zu den Auswirkungen auf den Umwelt- und Klimaschutz gemacht werden.

Insgesamt konnten im Jahr 2024 bei der AWA E in Summe 1.542 t CO_2 vermieden werden.
Die Eigenstrom- und Wärmenutzung aus den beiden Blockheizkraftwerken (BHKW) für Deponie- und Biogas sowie die Stromerzeugung aus der ersten in Betrieb befindlichen Dachflächen-Photovoltaikanlage auf den Rottetunneln des EZ Warden führten zu einer Vermeidung von 1.473 t CO_2 (-21 t CO_2 aus PV).

Durch den Einsatz von HVO 100 (Ökodiesel) bei den dieselbetriebenen Arbeitsmaschinen am EZ Warden konnten 73,5 t CO_2 vermieden werden.
Durch die Umstellung der Arbeitsmaschinen im Bereich der Sperrmüllbehandlung (von Dieselbetrieb auf Elektrobetrieb) konnten unter Bezug von Netzstrom 33,7 t CO_2 vermieden werden. Erfolgt hier eine Umstellung von Netz- auf PV-Strom, dann können weitere 86,6 t CO_2 vermieden werden.
Der Gesamtenergiebedarf der AWA E des Jahres 2024 betrug in Summe 12,456 GWh/a. Hieraus resultieren Treibhausgas-Emissionen vom 2.263 t/a CO_2 , die die AWA im Jahr 2024 imitiert hat. Durch die konsequente Umstellung der Arbeitsmaschinen und des Fuhrparks von Dieselkraftstoff auf HVO 100 sowie die Inbetriebnahme der restlichen Dachflächen-Photovoltaik ist kurzfristig eine Reduktion um 928 t/a CO_2 auf 1.326 t/a CO_2 -

Emissionen möglich. Dies entspricht einer Reduktion der Treibhausgas-Emissionen von ca. 66 % im Vergleich zur Verwendung konventioneller Energieträger bezogen auf das Jahr 2024.

Die Empfehlungen aus dem 2021 erstellen Klimaschutzkonzept werden sukzessive umgesetzt und durch neue Maßnahmen ergänzt. Darüber hinaus werden entdeckte Potentiale wie z.B. die Abwärmenutzung betrachtet und auf ihre technische und wirtschaftliche Umsetzbarkeit geprüft.

Eines der Ziele der AWA E ist es, die Treibhausgasneutralität bis zum Jahr 2030 erreicht zu haben. Bis dahin wird, Stand heute, ein maximales Vermeidungspotential von ca. 74 % der physikalischen THG-Emissionen (Rest ca. 1.000 t/a CO_2) prognostiziert.

b) Wasser, Abfall und Immissionsschutz

Die Einhaltung aller geltenden Wasser-, Abfall- und Immissionsschutzvorgaben hat weiterhin höchste Priorität und konnte im Jahr 2024 wieder gewährleistet werden.

Nach erfolgreicher Prüfung wurde die AWA E wieder als zertifizierter Entsorgungsfachbetrieb anerkannt und erhielt im Jahr 2024 die Jubiläumsurkunde für 25 Jahre als Entsorgungsfachbetrieb.

Über das Jahr 2024 hinweg fanden von Seiten der zuständigen Überwachungsbehörden folgende Kontrollen statt:

- 11. April 2024: EZ Warden - Umweltinspektion des Müllzerkleinerungsaggregates
  Die Umweltinspektion wurde ohne Hinweise bestanden.
- 14. August 2024: EZ Rurbenden - Umweltinspektion und AwSV-Prüfung der Schadstoffannahme inkl. Umschlagplatz
  Die Prüfungen wurden erfolgreich bestanden. Der Hinweis aus der Vorprüfung wurde damit abschließend bearbeitet.
- 4. Dezember 2024: EZ Horm - Abfallstromkontrolle
  Die Prüfung wurde ohne Hinweise bestanden.

c) Arbeitsschutz

Im Jahr 2024 hat die AWA E die Funktion der verantwortlichen Elektrofachkraft extern vergeben. Es wurden außerdem interne Mitarbeiter*innen bestimmt, die durch Schulungen und fachspezifische Weiterbildungen mittelfristig den externen Dienstleister ablösen können.

Die Maßnahmen im Rahmen des Projektes „Psychologische Belastung am Arbeitsplatz“ wurde im Jahr 2024 durch Teamgespräche, Beratung von Führungskräften und die Einführung der „Personalabteilung-vor-Ort“ begonnen. Die Erfolgskontrolle der Maßnahmen und die Aktualisierung der standortbezogenen Gefährdungsbeurteilungen (GBU) erfolgen in regelmäßigen Abständen. Anlassbezogen werden die GBU sofort aktualisiert, sonst bei Bedarf jährlich im Anschluss an die Begehung der Standorte. Spätestens im Drei-Jahresrhythmus erfolgt die regelmäßige Aktualisierung.

Im Jahr 2024 wurde das Schwerpunktthema „Demografischer Wandel“ gestartet. An der Auftaktveranstaltung am 02.02.2024 haben die Abteilungs- und Betriebsleitungen sowie Teamleitungen aus der Verwaltung und Vertreter*innen des Betriebsrats teilgenommen. Hierbei wurden die Personengruppen im Alter von 50 bis 59 Jahren, sowie die ab 60 Jahren in den Fokus gestellt.

d) Personalentwicklung

Im Jahr 2024 waren im Durchschnitt 157 Personen (ohne Aushilfen, Auszubildende sowie den Geschäftsführer) bei der AWA E tätig (2023: 148 Personen). Darüber hinaus wurden vier Personen im Rahmen der Arbeitnehmerüberlassung (ANÜ) im Jahr 2024 beschäftigt. (2023: sechs Personen) Eine Person wurde aus dem ANÜ-Verhältnis in ein Beschäftigungsverhältnis bei der AWA E übernommen (2023: zwei Personen).

Die Ausbildungsquote 2024 lag im Durchschnitt bei 6,48 % (2023 war der Durchschnitt bei 6,39 %). Über alle

Fachbereiche und alle Ausbildungsjahre lag die AWA E im Durchschnitt bei 12 Personen, die auf das Berufsleben in Form einer Ausbildung vorbereitet wurden.

Sie werden in den Ausbildungsberufen Fachkraft für Kreislauf- und Abfallwirtschaft, Kaufleute für Büromanagement, Fachinformatiker*in und Kaufleute für Digitalisierungsmanagement bei der AWA E ausgebildet.
Drei Auszubildende haben im Jahr 2024 die Berufsausbildung erfolgreich abgeschlossen. Es wurden zwei Abschlüsse in dem Beruf Kaufleute für Büromanagement und ein Abschluss im Beruf Fachinformatiker*in für Systemintegration erlangt. In allen Fällen erfolgte im Anschluss an die Ausbildung eine dem Beruf entsprechende Übernahme in ein Beschäftigungsverhältnis bei der AWA E.

III. Prognosebericht

Nach dem Beitritt des Kreis Euskirchen als vierte Gebietskörperschaft des ZEW wird neben der Übernahme der Sperrmüllentsorgung zum 1. Januar 2023 zum 1. Januar 2025 die Hausmüllentsorgung des Kreises Euskirchen vom ZEW übernommen.

Im Zuge der Übernahme der Hausmüllentsorgung des Kreises Euskirchen ergibt sich gemäß der Zusammenarbeitsvereinbarung zwischen ZEW, AWA E, MVA Weisweiler sowie dem zweiten Gesellschafter der MVA Weisweiler eine weitere Kontingentverschiebung zugunsten der AWA E.

Die geplante Jahresverbrennungsleistung der MVA Weisweiler beträgt 380.000 t für 2025 (Vorjahr: 360.000 t).
Die im Brennstoffemissionshandelsgesetz (BEHG) vorgesehene CO_2 -Abgabe für Brennstoffe ist nunmehr in der Wirtschaftsplanung 2025 und in der Mittelfristplanung enthalten. Das Gesetz sieht eine Abgabe für das Jahr 2025 von 55 €/t fossiles CO_2 (ursprünglich 45 €/t fossiles CO_2) und im Jahr 2026 einen Anstieg auf bis zu 65 €/t fossiles CO_2 vor. In der Planung sind die CO_2 -Preise entsprechend des fossilen und des biologischen Ursprungs abfallscharf berücksichtigt.

Der weiterhin erhöhte Störstoffanteil im Bioabfall gefährdet den Absatz des erzeugten Kompostes und führt zu steigenden Mengen, die aus dem Bioabfall ausgeschleust und in der MVA Weisweiler verbrannt werden müssen. Durch entsprechende Satzungsänderungen des ZEW ist auch die Möglichkeit geschaffen worden, den zusätzlichen Aufwand bei verschmutzten Anlieferungen als Zuschlag den Kommunen zu berechnen. Die Kampagne #wirfuerbio zur Verbesserung der Qualität in der Biotonne wird im Jahr 2025 fortgeführt.

Die AWA E hat sich entsprechend dem Energieeffizienzgesetz (EnEfG) vom 18. November 2023 verpflichtet, ein Energiemanagementsystem (EnMS) gemäß DIN EN ISO 50001:2018 einzuführen und zu betreiben. Der Anwendungsbereich des EnMS bezieht sich auf die gesamte Organisation und alle Prozesse der AWA E und gilt für alle Standorte. Ausgenommen sind die AWA-Kooperationen. Die Umsetzung der geplanten Maßnahmen findet auch im Wirtschaftsplan 2025 Berücksichtigung. Im Jahr 2025 werden weitere Photovoltaikanlagen am EZ Warden in Betrieb genommen und ein Batteriespeichersystem errichtet. Auf den Dächern der anderen Entsorgungszentren sind ebenfalls PV-Anlagen geplant. Der Ausbau von Ladestationen, eine Tankstelle für HVO-Kraftstoff sowie die Rückgewinnung von Energie aus den Rottetunneln am EZ Warden sollen forciert werden. Hieraus entstehen neben einer höheren Effizienz und Autarkie positive Effekte auf den Klimaschutz.

Aus den zuvor genannten Sachverhalten resultiert ein für die AWA E überwiegend ein positiver Ausblick auf das Geschäftsjahr 2025.

Das Planjahr 2025 weist Gesamt-Erlöse in Höhe von 59.811 T€ zur Deckung der geplanten Kosten von 57.498 T€ aus.
Die AWA E schließt handelsrechtlich nach Steuern das Planjahr 2025 mit einem kalkulierten Überschuss von 2.313 T€ ab.

IV. Chancen- und Risikobericht

1. Risikomanagementsystem

Das Risikomanagementsystem ist fester Bestandteil des betrieblichen Alltags. Alle Geschäftsabläufe werden einer regelmäßigen Überprüfung durch eine extern beauftragte Beratungsgesellschaft unterzogen.

Die Zielsetzung des Risikomanagements ist es, bestehende und mögliche Risiken für alle Bereiche des Unternehmens zu identifizieren, sie kontextspezifisch zu bewerten sowie daraus abgeleitet strategische Maßnahmen zur Reduzierung, Vermeidung oder Kompensation von Risiken festzulegen. Darüber hinaus ist ein wesentlicher Bestandteil des Risikomanagements, die Umsetzung der vorgesehenen Maßnahmen durch Kontrollmechanismen sicherzustellen.

Ein Risiko ist dabei alles, was die AWA E an der Erreichung ihrer Ziele hindern kann. Zum Risiko gehört die Möglichkeit, dass ein Schaden oder Nachteil eintritt oder eine positive Entwicklung bzw. ein Vorteil ausbleibt. Risiken sind in allen Bereichen des Unternehmens möglich und können alle Hierarchieebenen betreffen.

Im ersten Halbjahr eines Jahres findet in Einzelgesprächen zwischen der Beratungsgesellschaft und den für die jeweiligen Betriebs- und Unternehmensbereiche zuständigen Mitarbeitenden die Inventur aller bestehenden und potenziellen Risiken statt. Als Hilfsmittel bei der Risikoerkennung wird der Leitfaden für die Risikoinventur verwendet. Hierbei handelt es sich um den an die Bedürfnisse des Unternehmens angepassten Fragenkatalog des Institutes der Wirtschaftsprüfer (IDW) zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG (IDW PS 720). Zur besseren Handhabbarkeit wurden die Fragen im Leitfaden den Risikoarten Strategierisiko, Marktrisiko, Rechtsrisiko, Finanzrisiko und Betriebsrisiko zugeordnet. Betriebsspezifische Aspekte werden mittels ergänzender Fragen beleuchtet. Die Ergebnisse werden dokumentiert.

Im zweiten Halbjahr werden die erkannten Risiken hinsichtlich ihrer geschätzten Eintrittswahrscheinlichkeit, der Bestandsgefährdung sowie dem anzunehmenden Höchstschadenswert (Worst Case) und dem mittleren zu erwartendem Schadenswert mit der Beratungsgesellschaft in einem gemeinsamen Termin mit allen Verantwortlichen bewertet. Die Ergebnisse werden anschließend der Geschäftsführung vorgelegt.

Das Risikomanagement der AWA E profitiert dabei vom bundesweiten Einsatz des beauftragten Beraters. Damit ist die Gesellschaft in der Lage, die durch den Betrieb entstehenden Risiken adäquat zu bewerten und zu monitoren.

2. Chancenbericht

Durch den Beitritt des Kreises Euskirchen zum ZEW und der damit verbundenen Sperrmüll- und Hausmüllentsorgung ergeben sich diverse Chancen für die AWA E. Die dadurch gesicherte Auslastung der Anlagen der AWA E und des Konzerns (MVA Weisweiler und Rostaschenanlage) sorgen für Planungssicherheit. Durch die gesicherte und planbare Anlieferung von Sperrmüllmengen lassen sich bestehende Recyclingpotentiale im Sinne der Ressourcenschonung und Kreislaufwirtschaft besser aus dem Abfallstrom heben.

Die Aufbereitung des kommunalen Sperrmülls, welche bereits im Jahr 2024 intensiviert wurde, kann hierdurch über die kommenden Jahre weiter ausgebaut werden. Darüber hinaus lassen sich durch gesicherte Abfallmengen Prozesse wirtschaftlicher darstellen und Fixkosten anteilig senken.

Durch die allgemein steigende Verantwortung für Umwelt- und Klimaschutz, die zur Einhaltung dieser Verantwortung eigens gesteckten Ziele, anhaltend hohe Energiepreise sowie die Verschärfung entsprechender rechtlicher Vorgaben ergeben sich auch im Energiebereich und vor allem im Bereich der erneuerbaren Energien Chancen für die AWA E. So befindet sich die AWA E zurzeit mit verschiedenen Partnern in Gesprächen zur Nutzung freier Flächen für Photovoltaik- und Windkraftanlagen.
Auch die Nutzung bestehender Abwärmepotentiale, die Steigerung von Effizienz und Autarkie sowie die Umstellung auf alternative Kraftstoffe und Antriebe werden aktuell untersucht und gefördert.

Hervorzuheben ist in diesem Zusammenhang zum einen die Zusammenarbeit zwischen der MVA Weisweiler, der RWE Power AG und der STAWAG zur Wahrnehmung von Wärme- und Stromerzeugungsaufgaben durch den Bau einer Kraft-Wärme-Koppelungsanlage und die Einspeisung der erzeugten Wärme in Fernwärmeleitungen. Zum anderen gilt die mögliche Errichtung und der Betrieb einer Freiflächen-Photovoltaikanlage auf der Deponiefläche des EZ Warden als wegweisendes und zukunftsträchtiges Projekt, von dem ein nachhaltiger und wirtschaftlicher Mehrwert erwartet wird. Hierzu führt die AWA E aktuell Gespräche mit kommunalen Partnern und Energieversorgern.

Durch die Einführung und Nutzung digitaler Lösungen, nicht nur im technischen Bereich (wie z.B. KI-Bonitierung im EZ Horm), sondern vor allem im kaufmännischen Bereich, verspricht sich die AWA E mehrere Chancen. Die Verbesserung der Zusammenarbeit und Kommunikation zwischen den Fachabteilungen, eine klare und einheitliche Gestaltung von Prozessen, das Schaffen von Verbindlichkeiten und nicht zuletzt, in Zeiten des Fachkräftemangels, die Sicherung des Wissenstransfers sowie die Konservierung des vorhandenen Wissens sind zentrale Punkte dieser Maßnahme.

Weiterhin sieht die AWA E allgemein Chancen durch technologische Innovationen, die Erweiterung des Dienstleistungsangebotes und bei der Unterstützung von Zukunftsprojekten in der Entsorgungs- und Verwertungsbranche. Hieraus sollen möglichst langfristige, strategische Ansätze zur nachhaltigen Weiterentwicklung der AWA E abgeleitet werden, damit die Möglichkeit besteht, zukünftige Entwicklungen aktiv mitzugestalten.

3. Risikobericht

Entsprechend des Risikomanagementsystems wurden Risiken im Unternehmen identifiziert. Einzelne dieser Risiken wurden als Top-Risiken bewertet, d.h. sie wurden als potenziell bestandsgefährdend eingeschätzt bzw. ihr Höchstschadenswert wurde mindestens als schwerwiegend eingeschätzt. Für diese Top-Risiken ist ein Frühwarnsystem mit Indikatoren, Schwellenwerten und Gegenmaßnahmen hinterlegt.

Unter diese Top-Risiken fallen Risiken in Bezug auf die Änderung und/oder Einhaltung der Ziele und Vorgaben auf kommunaler Ebene sowie Landes- und Bundesebene sowie Risiken in Verbindung mit IT-Sicherheit und Cyber-Resilienz (insbesondere im Zusammenhang mit der Umsetzung der KRITIS-Verordnung).

Des Weiteren fallen hierunter Risiken zur Zusammenarbeit mit wichtigen Geschäftspartnern und Risiken in Verbindung mit dem Anlagen- und Deponiebetrieb.
Ein weiteres Top-Risiko besteht, wenn bedingt durch z.B. Änderung der Rechts- und/oder Vertragslage die andienungspflichtigen Mengen in großem Maße und nicht nur für einen begrenzten Zeitraum einbrechen. Rückläufige Mengen würden zu nicht ausgelasteten Anlagen und Mindereinnahmen führen, welche die Fixkosten nicht mehr decken. Es ist allerdings festzuhalten, dass obwohl die Liberalisierung der Abfallbeseitigung immer wieder diskutiert wird und die andienungspflichtigen Mengen Schwankungen unterworfen sind, diese Mengen aktuell stabil bis steigend sind.

Als nicht bestandsgefährdendes, trotzdem aber nicht zu vernachlässigendes Risiko wurde im Bereich Personal das Risiko Personalengpass identifiziert. Der Fachkräftesicherung wird in den kommenden Jahren ein großer Wert für die Sicherung des Geschäftsmodells beigemessen. Die AWA E hat deshalb das Thema Demographischer Wandel zu seinem nächsten Schwerpunkt-Thema im Arbeitsschutz ausgewählt.

Gesellschaft: Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH

Rechtsform: GmbH

Gesellschafter: Stadt Aachen (99,99%), StädteRegion Aachen (0,01%)

Gremien: Gesellschafterversammlung, Aufsichtsrat

Stammkapital: 14.050 TEUR

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz (TEUR)		2022		2023		2024	
A.	Anlagevermögen	61.460	46%	63.737	38%	64.669	37%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	545	0%	7.121	4%	8.002	5%
II.	Sachanlagen	4.394	3%	97	0%	149	0%
III.	Finanzanlagen	56.522	42%	56.519	34%	56.519	33%
B.	Umlaufvermögen	72.123	54%	102.371	62%	108.253	63%
I.	Vorräte	0	0%	0	0%	0	0%
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	66.458	50%	79.076	48%	57.972	34%
III.	Wertpapiere	0	0%		0%	12.855	7%
IV.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	5.666	4%	23.295	14%	37.426	22%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	2	0%	160	0%	10	0%
Bilanzsumme Aktiva		**133.586**		**166.267**		**172.932**	
A.	Eigenkapital	33.407	25%	55.404	33%	59.827	35%
I.	Gezeichnetes Kapital	14.050	11%	14.050	8%	14.050	8%
II.	Kapitalrücklage	43.753	33%	43.753	26%	43.753	25%
III.	Gewinnrücklagen	0	0%	0	0%	0	0%
IV.	Gewinn-/ Verlustvortrag	-50.777	-38%	-24.396	-15%	-2.399	-1%
V.	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	26.382	20%	21.997	13%	4.423	3%
B.	Rückstellungen	12.817	10%	15.559	9%	6.200	4%
C.	Verbindlichkeiten	87.361	65%	95.304	57%	106.905	62%
Bilanzsumme Passiva		**133.586**		**166.267**		**172.932**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2022	2023	2024
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	19.560	19.117	22.107
sonstige betriebliche Erträge	171	74	65
Betriebsleistung	**19.731**	**19.191**	**22.172**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	4.490	5.448	5.928
Personalaufwand	10.032	10.633	11.772
Abschreibungen	188	210	1.239
Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.143	12.393	11.443
Betriebserfolg	**878**	**-9.492**	**-8.209**
Erträge aus Beteiligungen und Zuschreibungen	2.018	3.329	2.017
Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	67.996	73.676	47.633
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.324	1.713	1.078
Aufwendungen aus Verlustübernahme	33.136	33.769	35.708
Abschreibung auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		0	144
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.288	1.180	1.214
Finanzergebnis/ Ergebnis aus Beteiligungen	36.915	43.770	13.806
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	11.409	12.264	1.028
Ergebnis nach Steuern	**26.384**	**22.013**	**4.425**
sonstige Steuern	2	17	1
Ertrag aus der Ausgleichsverpflichtung	0	0	0
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**26.382**	**21.997**	**4.423**

Lagebericht

I. Grundlagen des Unternehmens

Geschäfts- und Rahmenbedingungen

Die Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mit beschränkter Haftung Aachen, Aachen, (E.V.A.) ist in ihrer Doppelfunktion als geschäftsführende Holding und als Dienstleistungsgesellschaft für sämtliche Konzern- und Beteiligungsgesellschaften tätig. Die Geschäftsgrundlage für ihre Stellung als Holding bilden die Beherrschungs- und Gewinnabführungsverträge mit den Gesellschaften Aachener Straßenbahn und Energieversorgungs-AG, Aachen, (ASEAG) und STAWAG - Stadt- und Städteregionswerke Aachen AG, Aachen, (STAWAG) die als zentrale Säulen der öffentlichen Daseinsvorsorge anzusehen sind und für den kommunalen und steuerlichen Querverbund stehen.

Im Laufe der langjährigen Geschichte der ASEAG haben sich die Schwerpunkte innerhalb des satzungsgemäßen Geschäftsmodells verschoben, sodass derzeitig

- der Betrieb von Omnibuslinien zur Personenbeförderung in der Region Aachen,
- der Bau und die Bewirtschaftung von Parkhäusern und Parkplätzen und
- die Erprobung alternativer Antriebsformen und Mobilitätskonzepte

im unmittelbaren Fokus der Geschäftstätigkeit liegen. Dabei werden sämtliche Aktivitäten im Hinblick auf den Bau und die Bewirtschaftung von Parkhäusern und Parkplätzen durch die 100prozentige Tochtergesellschaft Aachener Parkhaus GmbH, Aachen, (APAG) wahrgenommen, sodass bezüglich dieser Aktivitäten auf den Geschäftsbericht der APAG verwiesen wird. Alternative Mobilitätskonzepte werden im Hause der ASEAG entwickelt. Dabei wird softwareseitig auf eine IT-Lösung der Better Mobility GmbH, Aachen, (Better Mobility) zurückgegriffen. Die Gesellschaft wurde 2019 gemeinsam mit der regio iT gesellschaft für informationstechnologie mbh, Aachen, (regio iT) gegründet und soll die gemeinschaftlich entwickelte Mobilitätsplattform „Mobility Broker“ technologisch fortentwickeln und überregional als IT-Lösung vermarkten.

Aufgrund des aktuellen Marktumfelds und den rechtlichen Rahmenbedingungen fokussiert sich die ASEAG auf ihre langjährige Kernkompetenz. Dies ist der Verkehr mit Bussen in der Stadt und in der StädteRegion Aachen. Durch die intensivierte Diskussion zum Thema „Verkehrswende“ werden erweiterte und neue Anforderungen gestellt, die neben der reinen Busleistung auch Produktangebote und Konzepte für die „erste und letzte Meile“ als Zubringer zum ÖPNV-Angebot vorsehen. In diesem Kontext gilt es, Mobilitätsdienstleistungen, wie On-Demand-Verkehre, Car- und Bike-Sharing oder e-Roller und Taxi, intelligent mit dem klassischen Busangebot zu verknüpfen. Auch Dienstleistungen des ruhenden Verkehrs sind dabei über die APAG einzubinden (z. B. Park-and Ride-Ticket), sodass der Kunde ein durchgängiges Mobilitätserlebnis erfährt, und zwar unabhängig von dem Verkehrsmittel, für das er sich bei seiner jeweiligen Fahrt entschieden hat. Technologisch bildet die stetig zu erweiternde movA-App der ASEAG schon heute die Basis hierfür. Als eine große Plattform zur Fortentwicklung des ÖPNV in Stadt und StädteRegion Aachen hat das von den Aufgabenträgern gegründete „Netzwerk Mobilitätswende Region Aachen“ (NEMORA; zuvor „AG Innovation“) im Geschäftsjahr 2022 ihre Arbeit aufgenommen, um Verkehrsprojekte (u. a. „Vision 2027“ der ASEAG) gemeindeübergreifend vorantreiben zu können. Darüber hinaus bringt sich die ASEAG in die Planungen rund um die „RegioTram“ ein, die die ASEAG im Falle einer Realisierung betreiben möchte. Die zugehörige Machbarkeitsstudie hat einen Nutzen-/Kosten-Faktor größer eins ergeben. Die politischen Gremien haben die Aachener Verkehrsverbund GmbH, Aachen, (AVV) damit beauftragt, die nächsten Planungsschritte anzugehen.

Mit der förmlichen Betrauung der ASEAG, die durch ihre Aufgabenträger Stadt und Städte-Region Aachen im April 2017 erfolgt ist, ist die Basis geschaffen worden, um den Anforderungen der EU- Verordnung über öffentliche Personenverkehrsdienste auf Schiene und Straße (VO 1370/2007) und des ÖPNV-Gesetzes NRW bis zum Jahr 2027 gerecht zu werden. Für eine Folgebetrauung ab Dezember 2027 gilt es nun, die ersten Weichen zu stellen. So wurde beispielsweise durch den Aufgabenträger Stadt Aachen im Jahr 2023 ein Gutachten zum Liniennetz in Auftrag gegeben, um hieraus gegebenenfalls resultierende Anpassungen des Nahverkehrsplans rechtzeitig beschließen zu können.

Die sich entsprechend ergebenden Aspekte werden zurzeit diskutiert und sollen in die neuen Nahverkehrspläne der Aufgabenträger Stadt und StädteRegion Aachen einfließen. Die Verabschiedung der neuen Nahverkehrspläne wird für den Sommer bzw. Herbst 2025 erwartet. Dabei zeichnet sich bereits ab, dass wesentliche Effekte für die Nutzung des ÖPNV voraussichtlich nur durch den Ausbau der Infrastruktur erreicht werden können, damit die derzeitigen Reisegeschwindigkeiten deutlich erhöht werden.

Darüber hinaus bleibt ein Ziel der ASEAG, sich den ökonomischen und ökologischen Anforderungen unserer Gesellschaft zu stellen und damit den spezifischen Anforderungen der Bürger und Bürgerinnen der StädteRegion Aachen an einen nutzerorientierten ÖPNV gerecht zu werden. Ein sehr dynamisches politisches Umfeld innerhalb Deutschlands (z. B. Entwicklungen rund um das Deutschlandticket, Diskussionen rund um den Klimawandel, Kürzung von Fördermitteln im Kontext des Technologiewandels) und eine hohe Unsicherheit aufgrund der geopolitischen Lage (z. B. Ukraine-Krise, Nah-Ost-Krise) bringen immer wieder neue Herausforderungen mit sich. Selbst eine moderne, vollständig auf Euro VI-Abgasnorm umgerüstete Busflotte erfüllt die neuen Erwartungen und gesetzlichen Vorgaben kaum. Weitere Investitionen in Technik und Infrastruktur - mit einem erheblichen Kapitalbedarf und teilweise schwierigen Beschaffungssituationen - werden notwendig sein, um den in den ÖPNV gesetzten Erwartungen annähernd gerecht werden zu können.

Die STAWAG ist der Dienstleister rund um Energie und Wasser sowohl in der Stadt als auch in der StädteRegion Aachen. Im Zuge einer Neuordnung der Energie- und Wasserversorgung in der Region Aachen (NERA) wurde im Geschäftsjahr 2024 eine umfassende Kooperation zwischen der STAWAG und der enwor - energie und wasser vor ort GmbH, Herzogenrath, (enwor) umgesetzt. Die enwor hat dabei ihren gesamten operativen Geschäftsbetrieb inklusive ihrer Vermögenswerte und Beteiligungen am 1. Oktober 2024 mit wirtschaftlicher Rückwirkung zum 1. Januar 2024 im Wege der Ausgliederung gemäß § 123 Abs. 3 Nr. 1 UmwG auf die Stadtwerke Aachen Aktiengesellschaft, die zugleich in STAWAG - Stadt- und Städteregionswerke Aachen AG umfirmiert wurde, übertragen. Gleichzeitig hat die STAWAG ihr Grundkapital erhöht und die enwor als weiter fortbestehende Holdinggesellschaft Aktien in Höhe von 25,1 Prozent des Grundkapitals der STAWAG erhalten. Mit 74,9 Prozent bleibt die E.V.A. Mehrheitsaktionärin der STAWAG. Die STAWAG fungiert damit weiterhin als Organgesellschaft der E.V.A. und leistet eine Ausgleichszahlung - aufgeteilt in einen festen als auch einen variablen Anteil - an die enwor als außenstehende Gesellschafterin.

Im Zuge des Zusammenschlusses sind hinsichtlich der übertragenen Vermögenswerte die Stromnetze in Herzogenrath und Würselen, das Gasnetz in Herzogenrath, die Wassernetze in Stolberg, Herzogenrath, Eschweiler, Alsdorf, Baesweiler, Würselen und Roetgen, die Straßenbeleuchtung in Herzogenrath sowie die bestehenden Fernwärme- und Telekommunikationsnetze eigentumsrechtlich von der enwor auf die STAWAG übergegangen. Die technische Betriebsführung für die auf die STAWAG übergegangenen Wassernetze und die Fernwärme- sowie Telekommunikationsnetze erbringt seit dem 1. Oktober 2024 die Regionetz. Des Weiteren hat die Regionetz, zunächst im Zuge einer Interimsbetriebsführung und ab dem 1. Januar 2025 durch eine Pacht der beiden Stromnetze und des Gasnetzes, den Strom-Netzbetrieb in Herzogenrath und Würselen sowie auch den Gas-Netzbetrieb in Herzogenrath übernommen.

Des Weiteren sind auch die bisherigen Anteile der enwor an den nachfolgenden Tochter- bzw.Beteiligungsgesellschaften am 1. Oktober 2024 auf die STAWAG übergegangen. Hierbei handelt es sich um die enwor Netz GmbH, Herzogenrath, (enwor Netz), die WAG Wassergewinnungs- und aufbereitungsgesellschaft Nordeifel mbH, Roetgen, (WAG), die Stadtwerke Übach-Palenberg GmbH, Übach-Palenberg, (SWÜP), das Institut für Wasser- und Abwasseranalytik GmbH (IWA), Aachen (IWA), die Trianel GmbH, Aachen, die Trianel Kohlekraftwerk Lünen GmbH & Co. KG, Lünen, (TKL), die Trianel Gaskraftwerk Hamm GmbH & Co. KG, Aachen, (TGH), die Trianel Windpark Borkum GmbH & Co. KG, Aachen, (TWB), die Trianel Windkraftwerke Borkum II GmbH & Co. KG, Oldenburg, (TWB II), die Trianel Onshore Windkraftwerke Gmbh & Co. KG, Aachen, (TOW), Trianel Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG, Aachen (TEE), die STAWAG Solar GmbH, Aachen, (STAWAG Solar), die Solaranlage Giebelstadt II GmbH & Co. KG, Aachen, (SA Giebelstadt II), die Solarpark Ronneburg GmbH & Co. KG, Aachen,

(SP Ronneburg), die Windpark Oberwesel II GmbH & Co. KG, Aachen, (WP Oberwesel II), die Windpark Oberwesel III GmbH & Co. KG, Aachen, (WP Oberwesel III), und die Windpark Beltheim II GmbH & Co. KG, Aachen, (WP Beltheim II). Die Beteiligungen, die den Erneuerbaren Energien zuzuordnen sind, wurden zum 31. Dezember 2024 im Rahmen einer Ketteneinbringung von der STAWAG auf die STAWAG Energie GmbH, Aachen, (STAWAG Energie) übertragen.

Mit Bezug auf den erfolgten Personalübergang sind rund 300 der bisher bei der enwor beschäftigten Mitarbeitenden am 1. Oktober 2024 im Wege von Betriebs(teil-)übergängen nach § 613 a BGB auf die STAWAG und deren

Gruppengesellschaften, d. h. auf die E.V.A., die FACTUR Billing Solutions GmbH, Aachen, (FACTUR) und die Regionetz GmbH, Aachen, (Regionetz) übergegangen. Die Zuordnung der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer erfolgte dabei nach funktionalen Kriterien zu den Gesellschaften, in denen sie ihre Funktion in der Organisation der STAWAG-Gruppe ausüben.

Durch den Zusammenschluss mit der enwor fungiert die STAWAG nunmehr als Dienstleister rund um Energie und Wasser sowohl in der Stadt als auch in der StädteRegion Aachen. Kernaufgabe des fusionierten Unternehmens ist dabei die zuverlässige, preisgünstige und umweltschonende Versorgung der Bürgerinnen und Bürger in der Region Aachen mit Strom, Gas, Wasser und Wärme. Darüber hinaus bietet die STAWAG ihren Kunden in den Segmenten Haushalt, Gewerbe und Industrie umfassende Beratungs- und Serviceleistungen, was den umweltschonenden und effizienten Einsatz von Energie betrifft. Die Tochtergesellschaften der STAWAG sind verantwortlich für den Betrieb und die Unterhaltung der Versorgungsnetze und der städtischen Abwasserkanäle sowie für den zukunftsweisenden Ausbau der Eigenerzeugung, vor allem im Bereich der Erneuerbaren Energien. Darüber hinaus werden für lokal und bundesweit agierende Vertriebe wie auch für Verteilnetzbetreiber effiziente Kundenservice-, Markt- und Abrechnungsprozesse, modular auf den Kunden zugeschnitten, angeboten.

Gesteuert werden die vielfältigen Geschäftsaktivitäten innerhalb des STAWAG-Konzerns über eine Bereichs-, eine Geschäftsfeld- und eine Segmentebene. So wird auf der Bereichsebene zwischen „operativem Geschäft“ und „Beteiligungen“ differenziert. Das operative Geschäft untergliedert sich innerhalb der STAWAG in die Geschäftsfelder „Kraftwerke/Speicher“, „Wasser (exkl. Vertrieb)“, „Wärme“, „Vertrieb“ und „Sonstige Geschäftsfelder“ sowie in die operativen Beteiligungen, die einen bedeutenden Ergebnisbeitrag für das Gesamtergebnis der STAWAG leisten und eine Beteiligungsquote der STAWAG von mindestens 50 Prozent aufweisen.

Die regio IT ist ein zertifizierter mittelständischer IT-Dienstleister für Kommunen, kommunale Unternehmen, Energie- und Entsorgungsunternehmen, Schulen sowie Non-Profit-Organisationen. Die Gesellschaft verfolgt das Ziel, innovative und wettbewerbsfähige Lösungen entlang der gesamten Wertschöpfungskette ihrer Kunden anzubieten, damit diese ihrerseits mit ihren Leistungen am Markt wirtschaftlich erfolgreich sind. Die regio iT orientiert sich als kommunales Unternehmen mit ihrem Produktangebot und der Preisgestaltung am Markt und versteht sich als Teil des Wettbewerbs. Die regio iT investiert zudem in Beteiligungen, die als eigenständige Gesellschaft mit weiteren Partnern gemeinsame Kompetenzen bündeln und auf diese Weise zukunftsorientierte Geschäftsfelder und IT-Technologien erschließen. Die votegroup GmbH, Aachen, (votegroup), an der die regio iT mehrheitlich beteiligt ist, versteht sich als Dienstleister und Berater rund um Softwarelösungen für Wahlen. Im Bereich der digitalen Vernetzung von Mobilitätsangeboten ist die regio iT an der Better Mobility beteiligt. Im Bereich der digitalen Bildung ist die regio IT mehrheitlich an der cogniport Beratungs- und Dienstleistungsgesellschaft mbH, Aachen, (cogniport) beteiligt. Im Bereich „kommunale Serviceportale“ ist die regio iT mehrheitlich an der nextgov iT GmbH, Aachen, (nextgov iT) beteiligt. Mit wirtschaftlicher Wirkung zum 1. Januar 2024 hat die regio iT 4 Prozent der Geschäftsanteile an der Telecomputer GmbH (Telecomputer) mit Sitz in Berlin erworben. Gegenstand des Unternehmens der Telecomputer sind die Konzeption, die Entwicklung, die Pflege und der Vertrieb von Softwareprodukten für den Bereich des Verkehrswesens (insbesondere Kraftfahrzeugzulassungen und Führerscheinwesen). Die E.V.A. hält 37,64 Prozent der Geschäftsanteile an der regio iT.

Des Weiteren hält die E.V.A. unverändert 5,9 Prozent der Geschäftsanteile an der gewoge AG, Aachen, (gewoge).

Das Dienstleistungsgeschäft der E.V.A. basiert auf den mit den Konzerngesellschaften abgeschlossenen Dienstleistungsverträgen für kaufmännisch-administrative Tätigkeiten sowie für Gebäudedienstleistungen. Mit den Betriebsübergängen von der enwor auf die jeweiligen Konzerngesellschaften sollen gemäß § 613a BGB infolge organisatorischer Anpassungen Mitarbeitende der E.V.A. aus den Bereichen der Gebäudewirtschaft und der Unternehmenskommunikation auf die STAWAG überführt werden. Diese sogenannten Querwechsler sind noch bis zum 31. Dezember 2024 bei der E.V.A. verblieben und werden erst ab dem Jahr 2025 personalaufwandswirksam bei der STAWAG erfasst.

II. Wirtschaftsbericht

Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Im Jahr 2024 dauerten die geopolitischen Spannungen und die damit verbundenen Unsicherheiten für die Wirtschaft weiter an und spiegelten sich auch in der Entwicklung des Wirtschaftswachstums wider. Während das Bruttoinlandsprodukt (BIP) für das gesamte Jahr 2024 im Euroraum um 0,9 Prozent angestiegen ist, (Quelle: Eurostat -

Euroindikatoren, Veröffentlichung vom 7. März 2025) liegt das preisbereinigte BIP in Deutschland gemäß dem Statistischen Bundesamt sogar um 0,2 Prozent niedriger als im Vorjahr (Quelle: Statistisches Bundesamt, Pressemitteilung Nr. 019 vom 15. Januar 2025).

Gründe hierfür waren Unsicherheiten, die Verbrauch und Investitionen belasteten, sowie eine schwächere Nachfrage nach Industriegütern. Zudem wirkte die restriktive Geldpolitik der letzten Jahre nach, auch wenn die Europäische Zentralbank (EZB) den Leitzins im Jahr 2024 viermal auf 3 Prozent zum Jahresende gesenkt hat. Die Verbraucherpreise haben sich in Deutschland im Jahresdurchschnitt 2024 um 2,2 Prozent gegenüber dem Jahr 2023 erhöht. (Quelle: Statistisches Bundesamt, Pressemitteilung Nr. 020 vom 16. Januar 2025). Damit fiel die Inflation deutlich geringer aus als in den drei vorangegangenen Jahren. Im Jahresdurchschnitt hatte sie im Jahr 2023 bei +5,9 Prozent und im Jahr 2022 sogar bei +6,9 Prozent gelegen (Quelle: Statistisches Bundesamt, Pressemitteilung Nr. 020 vom 16. Januar 2025).

Trotz der anhaltenden Wirtschaftsflaute im Jahr 2024 hat sich der Arbeitsmarkt im Kern weiterhin behauptet. Die Arbeitslosigkeit hat sich von Januar bis im Dezember 2024 lediglich um 0,3 Prozent erhöht. Im Jahresdurchschnitt 2024 waren rund 46,1 Millionen Menschen mit Arbeitsort in Deutschland erwerbstätig und damit so viele wie noch nie zuvor. Nach vorläufigen Berechnungen des Statistischen Bundesamtes ist die jahresdurchschnittliche Zahl der Erwerbstätigen im Jahr 2024 gegenüber dem Vorjahr um 72.000 Personen bzw. 0,2 Prozent gestiegen (Quelle: Destatis, Pressemitteilung Nr. 001 vom 2. Januar 2025).

Die Witterung des Jahres 2024 war insgesamt milder als im Vorjahr, obwohl das Vorjahr bereits überdurchschnittlich warm war. Außergewöhnlich hoch fielen die Niederschlagsmengen 2024 aus und lagen bis November in neun Monaten oberhalb des langjährigen Mittels, während die Sonnenscheindauer vor allem im ersten Halbjahr unterdurchschnittlich war. Auch das Windangebot war im Jahresverlauf tendenziell niedriger als im langjährigen Mittel. (Quelle: bdew, Die Energieversorgung 2024 - Jahresbericht vom 18. Dezember 2024).

Der Energieverbrauch in Deutschland ist im Jahr 2024 erneut um 1,3 Prozent gegenüber dem Vorjahr zurückgegangen und liegt mit 357,5 Millionen Tonnen Steinkohleeinheiten (Mio. t SKE) auf einem neuen Tiefstand. Verglichen mit dem bisherigen Höchststand des Jahres 1990 wurden 30 Prozent gespart.

Der Erdgasverbrauch ist im Jahr 2024 um knapp 3 Prozent auf rund 92,9 Mio. t SKE gestiegen. Die Nachfragesteigerung ist auf das gesunkene Preisniveau zurückzuführen. Insbesondere energieintensive Industriezweige erhöhten 2024 ihren Erdgaseinsatz. Aber auch Haushalte sowie Verbraucher im Sektor Gewerbe, Handel und Dienstleistungen verbrauchten etwas mehr Erdgas. Die Stromerzeugung aus Erdgas lag mit 1 Prozent im Plus, die Fernwärmeerzeugung aus Erdgas stieg um 3 Prozent.

Für das Gesamtjahr 2024 rechnet die AG Energiebilanzen mit einem Rückgang der energiebedingten CO_2 -Emissionen insbesondere durch den weiteren Rückgang des Verbrauchs von Kohlen von ca. 3 Prozent bzw. etwa 17 Millionen Tonnen. Der Beitrag der Erneuerbaren Energien erhöhte sich im Jahr 2024 insgesamt um 1,6 Prozent, wobei Strom aus Wasserkraft und Photovoltaik um 4 Prozent zulegte. Die Stromerzeugung aus Windenergie verharrte witterungsbedingt auf dem Vorjahresniveau (Quelle: AG Energiebilanzen e. V., Pressedienst vom 18. Dezember 2024). Der VDV (Verband Deutscher Verkehrsunternehmen) bezeichnet in seiner Bekanntmachung vom 6. Januar 2025 das Jahr 2025 als Schlüsseljahr für die Verkehrs- und Mobilitätsbranche. Der VDV fordert darin klare Weichenstellungen in Berlin und Brüssel. Während in Deutschland die neue Bundesregierung ihre verkehrspolitischen Ziele definieren wird, muss in Brüssel das neu besetzte EU- Verkehrskommissariat mit weitrechenden Initiativen die Richtung für eine nachhaltige Mobilität in Europa vorgeben. Ingo Wortmann, Präsident des VDV, betont die Dringlichkeit einer klaren verkehrspolitischen Weichenstellung. „Die Ziele eines nachhaltigen Wirtschaftswachstums und der wirtschaftlichen Transformation sind auf dem Kontinent und in Deutschland nur erreichbar, wenn Berlin und Brüssel die richtigen Rahmenbedingungen schaffen. Insbesondere Busse und Bahnen müssen stärker in den Fokus gerückt und als Teil der Lösung verstanden werden.“ (Quelle: www.vdv.de/250106-pm-eu-ausblick- 2025.pdfx).

Der für die regio iT wichtige Teilmarkt Informationstechnik ist um 4,8 Prozent gestiegen. Während die Teilmärkte Software (+12 Prozent) sowie IT-Services (+3,6 Prozent) ein Wachstum aufwiesen, blieb der Teilmarkt IT-Hardware auf Vorjahresniveau. Auch die Anzahl der Beschäftigten in der Informationstechnik ist erneut um 6.700 Arbeitsplätze gestiegen. Grundlage für die Markteinschätzung sind die Prognosen der European Information Technology Observatory (EITO) und Erhebungen des Branchenverbandes BITKOM.

Geschäftsverlauf

In der Wirtschaftsplanung 2024 der STAWAG war der Übergang des Geschäftsbetriebs der enwor auf die STAWAG mit wirtschaftlicher Rückwirkung zum 1. Januar 2024 noch nicht berücksichtigt. Insoweit ist eine Vergleichbarkeit der Jahresabschlussdaten 2024 mit der Wirtschaftsplanung 2024 im Folgenden nur eingeschränkt möglich.

Die zivilrechtliche Einbringung des Geschäftsbetriebs auf die STAWAG und auch der Betriebsübergang von Mitarbeitenden der enwor auf die E.V.A. und weiterer Konzerngesellschaften hat erst zum 1. Oktober 2024 stattgefunden, so dass die Abbildung des nahezu vollständigen Buchwerks der enwor vom 1. Januar 2024 bis 30. September 2024 bei der STAWAG erfolgt. Somit sind die von der enwor auf die E.V.A. übergegangenen Mitarbeitenden (24 Mitarbeitende bzw. 22,3 Mitarbeiteräquivalente) erst ab 1. Oktober 2024 im Personalaufwand der E.V.A. abgebildet, wogegen die entsprechenden Personalaufwendungen vom 1. Januar bis 30. September 2024 buchhalterisch bei der STAWAG erfasst sind.

Weiterhin sollten mit den Betriebsübergängen von der enwor auf die jeweiligen Konzerngesellschaften gemäß § 613a BGB infolge organisatorischer Anpassungen Mitarbeitende der E.V.A. aus den Bereichen der STAWAG-Gebäudewirtschaft und der Unternehmenskommunikation auf die STAWAG überführt werden. Diese sogenannten Querwechsler sind tatsächlich aber noch bis zum 31. Dezember 2024 bei der E.V.A. verblieben und werden erst ab 1. Januar 2025 personalaufwandswirksam bei der STAWAG erfasst. Für die bei der E.V.A. im Saldo entstandenen Aufwendungen, die sich unmittelbar aus dem Übergang des Geschäftsbetriebs der enwor auf die STAWAG im Geschäftsjahr 2024 ergeben haben, erfolgte eine entsprechende Nachverrechnungen von der E.V.A. an die STAWAG.

Die E.V.A. erzielte für das Geschäftsjahr 2024 ein negatives Betriebsergebnis in Höhe von -8,2 Mio. Euro und liegt damit deutlich unter dem Planwert (0 Mio. Euro). Das negative Betriebsergebnis basiert im Wesentlichen auf einem in der Planung nicht berücksichtigten zweckgebundenen Investitionszuschuss in Höhe von 8 Mio. Euro von der E.V.A. an die ASEAG für die „Anschaffung von E-Bussen“, der im Dezember 2024 ausgezahlt wurde.

Die Gesamtleistung im Jahr 2024 beträgt 22,2 Mio. Euro und übertrifft den Planansatz (20,4 Mio. Euro) um 1,8 Mio. Euro, was sowohl aus höheren Umsatzerlösen für Dienstleistungen, insbesondere resultierend aus dem Übergang des Geschäftsbetriebs der enwor auf die STAWAG, als auch ungeplanten Umsatzerlösen aus Weiterberechnungen resultiert.

Die Gesamtaufwendungen sind mit 30,4 Mio. Euro um 10 Mio. Euro höher als geplant ausfallen. Wie bereits oben beschrieben, ist insbesondere der nicht geplante Investitionszuschuss an die ASEAG in Höhe von 8 Mio. Euro ursächlich für die höheren Gesamtaufwendungen.

Finanzielle und nichtfinanzielle Leistungsindikatoren

Zur internen Steuerung des Unternehmens werden die nachfolgend aufgeführten bedeutsamsten finanziellen und nichtfinanziellen Leistungsindikatoren, die für das Verständnis des Geschäftsverlaufs und der Lage der Gesellschaft von Bedeutung sind, herangezogen:

- Umsatzerlöse
- Betriebsergebnis
- Beteiligungsergebnis
- Anzahl Mitarbeiter

Leistungsindikatoren E.V.A. Tausend Euro	Wirtschaftsplan 2024	Jahresabschluss 2024	Ist 2024 vs. Plan 2024
Umsatzerlöse	20.397	22.082	1.685
davon Erlöse aus Dienstleistungen	15.227	16.106	879
davon Erlöse aus Weiterberechnungen	5.170	5.977	806
Aktivierte Eigenleistungen		25	25
Sonstige betriebliche Erträge		65	65
GESAMTLEISTUNG	20.397	22.172	1.775
Materialaufwand	-4.610	-5.928	-1.318
Personalaufwand	-11.574	-11.772	-198
Abschreibungen	-1.066	-1.239	-173
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-3.147	-11.443	-8.296
davon Invest.-Zuschuss an die ASEAG		-8.000	-8.000
davon restlicher sonstiger Aufwand	-3.147	-3.443	-296
GESAMTAUFWENDUNGEN	-20.397	-30.381	-9.984
BETRIEBSERGEBNIS	0	-8.209	-8.209
BETEILIGUNGSERGEBNIS	5.528	13.942	8.414
ASEAG, Verlustübernahme	-43.194	-35.708	7.486
STAWAG, Gewinnabführung	46.689	47.633	944
regio iT, Gewinnbeteiligung	1.867	1.851	-16
gewoge, Gewinnbeteiligung	166	166	0
Anzahl Mitarbeiter (MAÄ*)	118,2	140,8	22,6

* MAÄ = Mitarbeiteräquivalent, entspricht einem Vollzeitmitarbeitenden

Die Umsatzerlöse aus dem operativen Geschäft der E.V.A. in Höhe von 22,1 Mio. Euro liegen um 1,7 Mio. Euro über dem Planwert von 20,4 Mio. Euro. Sie setzen sich zusammen aus Erlösen für kaufmännische Dienstleistungen und für Gebäudedienstleistungen in Höhe von 16,1 Mio. Euro (Plan: 15,2 Mio. Euro) und aus Weiterberechnungen an Konzerngesellschaften in Höhe von 6 Mio. Euro (Plan: 5,2 Mio. Euro). Die gegenüber der Planung um 0,9 Mio. Euro höheren Dienstleistungserlöse ergeben sich im Wesentlichen aus dem Übergang des Geschäftsbetriebs der enwor auf die STAWAG und daraus resultierenden zusätzlichen Dienstleistungen bei der E.V.A. Die um 0,8 Mio. Euro höheren Umsatzerlöse aus Weiterberechnungen beinhalten zusätzlich weiterberechnete IT-Kosten (+1,3 Mio. Euro), zusätzlich weiterberechnete Job-Ticket-Kosten an die ASEAG (+0,2 Mio. Euro) sowie nicht geplanten Beratungskosten für das NERA-Projekt und die Nachhaltigkeitsberichterstattung (+0,3 Mio. Euro). Dem gegenüber stehen geringere Weiterberechnungen für ein ausgesetztes STAWAG Traineeprogramm (-0,3 Mio. Euro), für steuerliche Beratung (-0,2 Mio. Euro), für externe Rechtsberatung für die Regionetz (-0,1 Mio. Euro) sowie für nicht benötigte Revisionsberatungen (-0,4 Mio. Euro).

Bei den aktivierten Eigenleistungen handelt es sich um Erträge aus aktivierten Personalleistungen aus dem S/4 HANA-Projekt.

Sonstige betriebliche Erträge beinhalten außerplanmäßige Sachverhalte, insbesondere Erträge aus Erstattungen des Arbeitsamtes und der Krankenkassen.

Die Gesamtaufwendungen liegen mit -30,4 Mio. Euro um 10 Mio. Euro oberhalb des Planansatzes.
Die Materialaufwendungen fallen dabei mit 5,9 Mio. Euro um 1,3 Mio. Euro höher als geplant aus (Planwert: 4,6 Mio. Euro). Die im Materialaufwand enthaltenen Aufwendungen für Arbeitnehmerleistungen Dritter liegen um 0,5 Mio. Euro oberhalb des Planwertes, wovon 0,4 Mio. Euro auf den kaufmännischen Bereich und 0,1 Mio. Euro auf den Bereich Personal entfallen. Vakante Planstellen wurden unterjährig vorwiegend nicht neu besetzt, sondern im Kontext der bevorstehenden Übernahme von enwor Mitarbeitenden temporär durch vergleichsweise teurere Arbeitnehmerüberlassungen kompensiert. Des Weiteren übersteigen die weiterberechneten IT-Kosten um 0,8 Mio. Euro den geplanten Wert.

Die Personalaufwendungen liegen mit 11,8 Mio. Euro um 0,2 Mio. Euro oberhalb der Planung. Für die zum 1. Oktober 2024 von der enwor zur E.V.A. übergegangenen Mitarbeitenden (22,3 MAÄ) sind im Zeitraum 1. Oktober 2024 bis 31. Dezember 2024 Personalkosten in Höhe von rund 0,6 Mio. Euro verbucht worden, während der anteilige Personalaufwand für diese Mitarbeitenden für den Zeitraum 1. Januar 2024 bis 30. September 2024 im Buchwerk der STAWAG verblieben ist. Umgekehrt hat sich NERA-bedingt (NERA = Neuordnung der Energie- und Wasserversorgung in der Region Aachen) auch der Dienstleistungsumfang erhöht, womit die Dienstleistungserlöse höher als geplant ausgefallen sind, so dass sich hieraus „keine negativen NERA-Effekte“ auf das E.V.A. Betriebsergebnis ergeben. Durch einen kompensierenden Personaleinsatz durch Arbeitnehmerüberlassungen, der wie oben erwähnt im Materialaufwand verbucht ist, reduzieren sich die Personalaufwendungen in Höhe von rund 0,5 Mio. Euro gegenüber dem Planwert. Darüber hinaus sind in der Wirtschaftsplanung an die STAWAG weiterberechnete Traineekosten in Höhe von 0,3 Mio. Euro für fünf ursprünglich geplante Traineestellen berücksichtigt, die im Geschäftsjahr 2024 nicht eingestellt worden sind. Die im Personalaufwand abgebildeten Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen fallen um 0,2 Mio. Euro höher aus als geplant. Des Weiteren war die Entgeltsteigerung ab 1. September 2024 in Höhe von 8 Prozent wirtschaftsplanerisch nicht in dieser Höhe berücksichtigt.

Die Abschreibungen des Jahres 2024 belaufen sich auf 1,2 Mio. Euro und liegen damit um 0,1 Mio. Euro über Planniveau. Ursächlich für die Planabweichung sind insbesondere höhere Investitionen im Zusammenhang mit der Einführung von SAP S/4 HANA.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen überschreiten mit 11,4 Mio. Euro den Planwert deutlich um 8,3 Mio. Euro, was im Wesentlichen auf den im Dezember 2024 geleisteten Investitionszuschuss von der E.V.A. an die ASEAG in Höhe von 8 Mio. Euro zurückzuführen ist. Der um 0,2 Mio. Euro über Plan liegende freiwillige Sozialaufwand begründet sich in der Weiterberechnung von Jobticket-Kosten an die ASEAG, die im Wirtschaftsplan 2024 nicht enthalten waren.
Das Gesamtergebnis der E.V.A. in Höhe von 4,4 Mio. Euro wurde wesentlich geprägt durch den im Betriebsergebnis enthaltenen Investitionszuschuss an die ASEAG in Höhe von -8 Mio. Euro sowie durch das Beteiligungsergebnis, insbesondere die Gewinnabführung

E.V.A. Tausend Euro	Wirtschaftsplan 2024	Jahresabschluss 2024	Ist 2024 vs. Plan 2024
BETRIEBSERGEBNIS	0	-8.209	-8.209
BETEILIGUNGSERGEBNIS	5.528	13.942	8.414
ASEAG, Verlustübernahme	-43.194	-35.708	7.486
STAWAG, Gewinnabführung	46.689	47.633	944
regio iT, Gewinnbeteiligung	1.867	1.851	-16
gewoge, Gewinnbeteiligung	166	166	0
ZINSERGEBNIS	-164	-136	28
ABSCHREIBUNGEN AUF FINANZANLAGEN		-144	-144
ERGEBNIS VOR STEUERN	5.364	5.453	89
STEUERN	-824	-1.029	-205
JAHRESÜBERSCHUSS / -FEHLBETRAG	4.540	4.423	-117

Das Ergebnis der ASEAG in Höhe von -35,7 Mio. Euro im Geschäftsjahr 2024 ist um +7,5 Mio. Euro besser als geplant ausgefallen.

Die Gesamtleistung liegt mit 92,1 Mio. Euro nahezu auf Planniveau (91,9 Mio. Euro). Die Einführung des Deutschlandtickets ab Mai 2023 hat sich auch im Geschäftsjahr 2024 negativ auf die Umsätze ausgewirkt. Als Gegenposition wurden in den sonstigen betrieblichen Erträgen entsprechende Ertragszuschüsse durch den Gesellschafter Stadt

Aachen ausgewiesen, um die wirtschaftlichen Folgen der Einführung des Deutschlandtickets im Geschäftsjahr 2024 aufzufangen.

Die Materialaufwendungen betragen -73,8 Mio. Euro und liegen um 4,2 Mio. Euro unterhalb dem Planansatz. Die Treibstoffkosten lagen um 0,5 Mio. Euro unterhalb der geplanten Kosten. Darüber hinaus reduzierten sich die Kosten für Busanmietungen im Vergleich zum Planansatz um 2,2 Mio. Euro. Die Kosten für die Personalbeschaffung über die ESBUS Eschweiler Bus- und Servicegesellschaft mbH, Eschweiler, (ESBUS) lagen rund 2,6 Mio. Euro unter Plan, da seitens ESBUS der ASEAG-seitige Bedarf an Neueinstellungen nicht abgedeckt werden konnte.

Die Löhne und Gehälter sowie Sozialabgaben liegen bei der ASEAG mit 34,6 Mio. Euro um 0,7 Mio. Euro unter Plan. Dies ergibt sich unter anderem aus zeitlichen Verzögerungen bei der Besetzung von Planstellen in der Verwaltung und einem höheren Krankenstand außerhalb der sechswöchigen Lohnfortzahlungsfrist.

Die Aufwendungen für Altersversorgung in Höhe von 1,5 Mio. Euro sind gegenüber dem Planansatz (2,5 Mio. Euro) um 1 Mio. Euro geringer, da die auf einem Pensionsgutachten basierende Zuführung zu den Pensionsrückstellungen deutlich geringer ausfiel.

Aufgrund von Investitionsverschiebungen, insbesondere der 33 E-Busse, fielen die Abschreibungen im Geschäftsjahr 2024 um 2 Mio. Euro geringer aus.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegen mit rund 13,8 Mio. Euro um rund 1,1 Mio. Euro über dem Planansatz von 12,7 Mio. Euro. Dies resultiert im Wesentlichen aus höheren Kosten für Versicherungen (rund 0,3 Mio. Euro). Daneben führen diverse kleinere Positionen (z. B. Rechts- und Beratungskosten, IT-Kosten, Fortbildungskosten und Reisekosten) zu der genannten Planabweichung, auch aufgrund der allgemeinen Preisentwicklung.
Aufgrund des guten Zinsniveaus und der Möglichkeit, hohe kurzfristige Festgeld- und Termingeldanlagen zu tätigen, fielen die sonstigen Zinsen und ähnlichen Erträge um 0,8 Mio. Euro oberhalb des Planansatzes aus.
Der Geschäftsverlauf des Jahres 2024 der STAWAG ist im Wesentlichen von der rückwirkend zum 1. Januar 2024 erfolgten Einbringung des gesamten Geschäftsbetriebs der enwor in die STAWAG geprägt. Das Jahresergebnis der STAWAG vor Körperschaftsteuer liegt im Geschäftsjahr 2024 infolge einer guten operativen Geschäftsentwicklung der fusionierten Unternehmen bei rund 71,9 Mio. Euro. Die STAWAG beabsichtigt, eine Gewinnrücklage in Höhe von -10 Mio. Euro vorzunehmen. Für die in Abzug zu bringende Ausgleichszahlung an die enwor in Höhe von 12,1 Mio. Euro erfolgt eine synthetische Steuerbelastung, indem die Körperschaftsteuer und der Solidaritätszuschlag, die auf die STAWAG entfallen würden, wenn keine ertragssteuerliche Organschaft vorliegen würde, berücksichtigt werden. Für das Jahr 2024 wird dabei eine fiktive Steuerquote in Höhe von 19,3 Prozent berücksichtigt. Damit beläuft sich das von der E.V.A. zu übernehmende Beteiligungsergebnis von der STAWAG auf voraussichtlich rund 47,6 Mio. Euro.

Aufgrund einer erstmalig vorgenommenen integrierten kaufmännischen Betrachtung beider Häuser wird von einem Planvergleich nachfolgend abgesehen.

Im konventionellen Erzeugungsbereich konnte die STAWAG für die TKL (Anteilsquote neu: 9,72 Prozent) im Geschäftsjahr 2024 ein Ergebnis in Höhe von 2,4 Mio. Euro erwirtschaften. Insbesondere infolge frühzeitig erfolgter Termingeschäfte sowie hoher Deckungsbeiträge am Spotmarkt während kurzfristig hoher Marktpreisphasen (sogenannte „Dunkelflaute“) konnte trotz niedriger Clean- Dark-Spreads ein ausgeglichenes Vermarktungsergebnis erreicht werden. Zusätzlich wurden deutlich positive periodenfremde Erträge aus dem Geschäftsjahr 2023, die sich im Wesentlichen aus sogenannten Re-Dispatch-Einsätzen des Kraftwerks - insbesondere zum Jahresende 2023 - ergeben haben, vereinnahmt. Gegenläufig hat die STAWAG die zum Ende des Jahres 2023 bereits bestehende

Drohverlustrückstellung für den bis zum angenommenen Stilllegungszeitpunkt im Jahr 2033 erwarteten defizitären Kraftwerksbetrieb Lünen zum 31. Dezember 2024 um 1,7 Mio. Euro auf dann 77,9 Mio. Euro erhöht, wovon eine bestehende Drohverlustrückstellung in Höhe von 11,6 Mio. Euro aus der Übernahme des Geschäftsbetriebes der enwor resultiert.

Neben der Beteiligung am Steinkohlekraftwerk Lünen ist die STAWAG an der TGH (Anteilsquote neu: 18,12 Prozent) beteiligt. Im Gegensatz zur TKL besteht zwischen der TGH und den Gesellschaftern kein Stromliefervertrag (PPA-Vertrag). Das Gaskraftwerk wird vielmehr zentral bewirtschaftet und fungiert als reine Finanzbeteiligung der STAWAG. Aus dem von der STAWAG an die TGH gewährten Gesellschafterdarlehen, das seinerzeit für die vorzeitige Ablösung bestehender Bankdarlehen von den Gesellschaftern der TGH ausgereicht wurde, erzielt die STAWAG im Geschäftsjahr 2024 Zinserträge von rund 0,6 Mio. Euro. Aktuell beträgt die Forderung für das gewährte Gesellschafterdarlehen 9,7 Mio. Euro. Es ist davon auszugehen, dass eine Rückführung des ausgereichten Gesellschafterdarlehens sowie Ergebnisabführungen und Rückführungen des Eigenkapitals an die Gesellschafter kurz- bis mittelfristig erfolgen werden.

Mit einem Gesellschaftsanteil von 13,7 Prozent ist die STAWAG zudem an der Trianel Gasspeicher Epe GmbH & Co. KG, Aachen, (TGE) beteiligt. Geschäftsgrundlage ist hierbei ein zwischen der TGE und den Gesellschaftern bestehender Speichernutzungsvertrag. Im Geschäftsjahr 2024 erzielt die STAWAG mit dem Gasspeicher Epe ein insgesamt ausgeglichenes Ergebnis. Für den Betrachtungszeitraum bis zum Ende des Speicherzugangsvertrags im April 2028 hat die STAWAG in der Vergangenheit bereits Drohverlustrückstellungen gebildet, die sich zum 31. Dezember 2024 auf rund 7,7 Mio. Euro belaufen.

Im Geschäftsfeld „Wärme“ wird ein voraussichtlicher Verlust von rund -1,9 Mio. Euro erzielt. Hierbei sind die von der enwor auf den Wärmebereich der STAWAG übergehenden Anlagen berücksichtigt. Positiv wird das Ergebnis durch die Nichteinführung von geplanten CO_2 -Zertifikatskosten für das eingesetzte Biomethan beeinflusst. Im Bereich Nahwärme und Quartier/Einzelprojekte führten die Insolvenzen der Landwärme GmbH und der Landwärme Services GmbH zu einer notwendigen bilanziellen Korrektur des bestehenden Vorratsvermögens für Biomethan in der Bilanz der STAWAG. Aufgrund des Ausgleichs der zunächst angenommenen fehlenden Biomethan-Mengen konnten die entsprechenden BHKWs entgegen der ursprünglichen Erwartung dennoch betrieben werden, was den negativen Ergebniseffekt hieraus abmildert. Darüber hinaus führt die Verschiebung der von der Stadt Aachen gewünschten Leitungsverlegung am Theaterplatz von 2024 auf Anfang 2025 zu einem positiven Ergebniseffekt, da sich die geplanten Einmalaufwendungen aus einer Sonderabschreibung ebenfalls verschieben. Gegenläufig führen die spätere Inbetriebnahme von Neuanschlüssen und ein merklicher Absatzrückgang bei einzelnen Großkunden zu geringeren Wärmeerlösen.

Im Geschäftsfeld „Vertrieb“ hatten die Preisentwicklungen an den Energiemärkten infolge des russischen Angriffskriegs auf die Ukraine einen wesentlichen Einfluss auf die vertriebliche Strom- und Gassparte im Geschäftsjahr 2023. Im Jahr 2024 ging das Marktpreisniveau sowohl in der Strom- als auch in der Gassparte im Vergleich zum Vorjahr zurück, verblieb jedoch weiterhin auf einem relativ hohen Niveau.

In der Stromsparte sind die Absatzmengen im Privat- und Gewerbekundensegment trotz erhöhten Kundenverlusten auf 376 Gigawattstunden angestiegen und haben den Ergebnisbeitrag entsprechend erhöht. Die Preise der STAWAG-Grundversorgung wurden zum 1. Mai 2024 aufgrund gesunkener Beschaffungskosten gesenkt. Zudem haben positive Effekte, insbesondere aus Mehr- /Mindermengenabrechnungen, sowie die Inanspruchnahme der im Jahresabschluss 2023 gebildeten Drohverlustrückstellung das Spartenergebnis positiv beeinflusst. Auch im Geschäftskundensegment brachte die Absatzsteigerung auf 208 Gigawattstunden einen positiven Ergebnisbeitrag mit sich.

In der Gassparte ist der Kundenzuwachs durch die enwor geringer ausgefallen und konnte die Mengenentwicklungen im Privat- und Gewerbekundensegment aufgrund von warmer Witterung und Kundenwechseln nicht kompensieren, der Absatz ist auf 695 Gigawattstunden gesunken. Die Preise wurden über das gesamte Jahr konstant gehalten. Positive Effekte aus Mehr- /Mindermengenabrechnungen, BilA-Korrekturen des Vorjahres sowie auch hier aufgrund der Inanspruchnahme einer Drohverlustrückstellung aus dem Jahresabschluss 2023 haben das Spartenergebnis positiv beeinflusst. Im Geschäftskundensegment ist der Absatz insbesondere durch Zuwächse im Bereich der Wohnungswirtschaft auf 395 Gigawattstunden angestiegen.

In der vertrieblichen Wassersparte hat sich die geplante Absatzmenge von rund 15 Mio. m^3 fusionsbedingt in etwa verdoppelt, demzufolge ist auch der Ergebnisbeitrag deutlich höher ausgefallen.

Im Geschäftsfeld Wasser wird im Geschäftsjahr 2024 ein Ergebnis von rund 6,2 Mio. Euro erzielt. In dem Geschäftsfeld werden neben der Bewirtschaftung der Wassernetze der bisherigen enwor- Kommunen auch die erweiterte Dienstleistung für die WAG sowie die bisher von der enwor erbrachten Dienstleistungen für die SWÜP abgebildet. Nicht berücksichtigt sind vertriebliche Sachverhalte, die gebündelt im Bereich Vertrieb ausgewiesen werden. Hierfür werden die Aufwendungen aus der Bewirtschaftung der Wassernetze über eine interne Leistungsverrechnung an den Vertrieb weiterbelastet. Wesentlicher Ergebnistreiber für das Jahr 2024 ist das Dienstleistungsgeschäft mit der WAG, bei der kaufmännische und technische Dienstleistungen durch die STAWAG erbracht werden. Im Netzbereich Wasser wirken u.a. höhere Erlöse aus der Abrechnung von Neuanschlüssen und Schadensfällen positiv.

Im Geschäftsfeld „Sonstiges“ werden bisher die Gebäudewirtschaft, der Dienstleistungsbereich mit der Regionetz sowie die Straßenbeleuchtung als auch der Bereich Abwasser abgebildet.
Durch den Zusammenschluss mit der enwor werden hierunter auch das Netzeigentum Strom in den Kommunen Herzogenrath und Würselen, das Netzeigentum Gas in der Kommune Herzogenrath sowie die Bereiche Telekommunikation als auch allgemeine bzw. übergreifende netzspezifische Sachverhalte berücksichtigt.

Der Bereich Telekommunikation definiert sich dabei durch die Vermietung von Breitbandkabel an Telekommunikationsunternehmen wie die NetAachen. Die Bereiche Strom- und Gasnetzeigentum enthalten das regulierte Netzvermögen der STAWAG. Erlösseitig wird hierbei im Geschäftsjahr 2024 das Pacht- und Betriebsführungsentgelt von der enwor Netz berücksichtigt. Unter den allgemeinen bzw. übergreifenden netzspezifischen Sachverhalten sind u.a. weiterberechnete Projektkosten aus dem netzspezifischen Projekt mit der Regionetz in Zusammenhang mit der Kooperation mit der enwor verankert. Im Bereich der Straßenbeleuchtung wird neben der bisherigen Betreuung der Beleuchtungsanlagen in der Stadt Aachen zusätzlich das neue Geschäft mit der Stadt Herzogenrath aufgenommen.

In Summe ergibt sich aus dem Geschäftsfeld „Sonstiges“ ein Deckungsbeitrag in Höhe von 5,2 Mio. Euro. Wesentlicher positiver Ergebnistreiber ist neben dem Dienstleistungsbereich der Regionetz das jeweilige Netzeigentum Strom und Gas. Gegenläufig wirkt zum einen im Bereich der Telekommunikation ein sich im Geschäftsjahr 2024 darstellender buchhalterischer Verlust aus im Zusammenhang mit dem Glasfaserausbau-Projekt „Weiße-Flecken“, der mit einer noch ausstehenden Endabrechnung gegenüber NetAachen im Geschäftsjahr 2025 zumindest teilweise kompensiert wird. Das Glasfaser-Projekt „Weiße-Flecken“ der enwor wird vor dem Hintergrund des deutlich verzögerten Projektabschlusses und der damit entstandenen Notwendigkeit, das bestehende und noch nicht abgeschlossene Buchwerk auf die STAWAG zu überführen, noch einer gesamthaften kaufmännischen Analyse bzw. Revision unterzogen. Zum anderen liegen die Aufwendungen aus den allgemeinen netzspezifischen Sachverhalten über dem angenommenen Niveau.

Im Rahmen der Zusammenführung der beiden ehemaligen Netzbetreiber INFRAWEST GmbH, Aachen, (INFRAWEST) und regionetz GmbH, Eschweiler, (regionetz, ab 03.01.2018: RegioTemp GmbH) in die gemeinsame große

Netzgesellschaft Regionetz GmbH, Aachen, (Regionetz) erfolgt seit dem Jahr 2018 eine Übertragung der Erlösobergrenze der ehemaligen regionetz auf die Regionetz, womit die Netzbetreibertätigkeit der ehemaligen INFRAWEST, formell ergänzt um die neuen Netzgebiete, fortgeführt wird.

Im Stromnetz bildet das Jahr 2024 das erste Jahr der vierten Regulierungsperiode. Im Jahr 2023 konnte die Kostenprüfung der Regionetz für die vierte Regulierungsperiode im Strombereich abgeschlossen werden, sodass hierdurch das genehmigte Ausgangsniveau als eine wesentliche Größe der künftigen Erlösobergrenzen als gesichert angesehen werden kann. Im Strombereich hat die Regionetz für die Jahre 2019 bis 2024 zum 30. Juni des jeweiligen Vorjahres, entsprechend den Vorgaben aus dem § 10a ARegV, Anträge auf Einbeziehung eines Kapitalkostenaufschlags bei der zuständigen Regulierungsbehörde eingereicht.

Ausgehend von den Erlösobergrenzenfestlegungen der Behörden, deren Gültigkeit sich grundsätzlich auf die gesamte Regulierungsperiode bezieht, haben die Netzbetreiber jährlich zum 1. Januar eines Jahres die Erlösobergrenze nach § 4 Abs. 3 Satz 1 ARegV anzupassen und die hieraus resultierenden Netzentgelte samt Verprobungsrechnung sowie die schriftliche Dokumentation der Entgeltermittlung bei den Regulierungsbehörden vorzulegen. Das jeweilige Ergebnis aus der von der Regulierungsbehörde zuletzt durchgeführten Kostenprüfung stellt hierbei das Ausgangsniveau für die vierte Regulierungsperiode dar. Darauf entfalten im Laufe der Regulierungsperiode die individuellen und generellen Effizienzvorgaben anhand des jeweils festgelegten Effizienzwerts und des generellen sektoralen Produktivitätsfaktors eine erlössenkende Wirkung. Im Strombereich liegt die zulässige Erlösobergrenze der Regionetz für das Jahr 2024 nach diesen Anpassungen mit 195,3 Mio. Euro etwa 44,4 Mio. Euro über dem Niveau aus dem Vorjahr. Die Steigerung lässt sich insbesondere durch deutlich höhere vorgelagerte Netzkosten begründen.
Das Jahr 2024 bildete im Gasbereich das zweite Jahr der vierten Regulierungsperiode der Anreizregulierung. Ein verbindlicher Bescheid zur Erlösobergrenzenfestlegung für die Jahre 2018 bis 2022 liegt bis zum heutigen Zeitpunkt nur für die ehemalige INFRAWEST vor. Für die Erlösobergrenzenfestlegung der ehemaligen regionetz zur dritten Regulierungsperiode stehen die Anhörung sowie die Erteilung eines verbindlichen Bescheids aktuell auch nach Abschluss der Regulierungsperiode zum 31. Dezember 2022 weiterhin noch aus.

Die Kostenprüfung für die vierte Regulierungsperiode konnte aber bereits im Jahr 2022 abgeschlossen werden, sodass das hieraus resultierende Ausgangsniveau als wesentlicher Bestandteil der künftigen Erlösobergrenzenfestlegung als gesichert angesehen werden kann. Auch hierzu steht der finale Bescheid aktuell noch aus. Im Gasbereich haben die ehemalige INFRAWEST und die ehemalige regionetz zum 30. Juni 2017, erstmals entsprechend den Vorgaben aus dem § 10a ARegV, einen Antrag auf Kapitalkostenaufschlag bei der zuständigen Regulierungsbehörde eingereicht und in der Folge auch für die Jahre 2019 - 2025 jeweils zum 30. Juni des Vorjahres entsprechende Folgeanträge gestellt. Der Effizienzwert der Regionetz für die vierte Regulierungsperiode wurde in der Erlösobergrenzenanpassung 2024 (im Dezember 2023) noch mit 91,38 Prozent angenommen; der mittlerweile durch die Bundesnetzagentur mitgeteilte Effizienzwert liegt bei 94,01 Prozent.

Im Gasbereich liegt die vorläufige Erlösobergrenze der Regionetz unter Berücksichtigung des angenommenen Effizienzwerts und des Kapitalkostenausgleichs für das Jahr 2024 mit 80,9 Mio. Euro etwa 1,8 Mio. Euro unter dem Niveau der für das Jahr 2023 genehmigten Erlösobergrenze. Das Absinken lässt sich insbesondere auf niedrigere vorgelagerte Netzkosten und geringere Personalzusatzkosten zurückführen, die einem höheren Kapitalkostenaufschlag gegenüberstehen.

Im Geschäftsjahr 2024 wurden ohne Berücksichtigung aktivisch abgesetzter Kapitalzuschüsse insgesamt 70,2 Mio. Euro in das Anlagevermögen der Regionetz investiert, wobei auf das Stromnetz 24,6 Mio. Euro, auf das Gasnetz 16,3 Mio. Euro, das Wassernetz 13,5 Mio. Euro, die Straßenbeleuchtung 1,7 Mio. Euro, das Netzleitsystem 1,7 Mio.

Euro, das Telekommunikationsnetz 3,6 Mio. Euro und den weiteren allgemeinen Verwaltungsbereich 8,6 Mio. Euro entfielen.
Im Jahr 2024 lag der Schwerpunkt der Investitionstätigkeiten im Stromnetz auf vier wesentlichen Säulen aus dem Bereich der Energiewende. Für die kommenden Jahre wurde mit der Anschaffung von zwei Hochspannungs-Mittelspannungs-Transformatoren (HS-MS-Transformatoren) begonnen.

Schwerpunkte bildeten 2024 im Wasserbereich, analog zur Sparte Gas, alters- und zustandsbedingte Leitungserneuerungen, Längsmaßnahmen aufgrund aufgetretener Schäden sowie erforderliche Umlegungen aus externen Maßnahmen.

Neben den Investitionen in das eigene Anlagevermögen wurden durch Regionetz auch Baumaßnahmen für die gepachteten Strom- und Gasnetze sowie die nicht-regulierten Bereiche im Auftrag der STAWAG und der EWV verantwortlich koordiniert und durchgeführt. Das Gesamtvolumen dieser investiven Baumaßnahmen lag im Geschäftsjahr 2024 bei etwa 51,2 Mio. Euro.

Das Ergebnis der Regionetz vor Steuern (EBT) beträgt im abgelaufenen Geschäftsjahr etwa 56,4 Mio. Euro. Nach Abzug der Ausgleichszahlung an den außenstehenden Gesellschafter EWV (18,5 Mio. Euro) und den darauf entfallenden Steuern (3,5 Mio. Euro) werden über den bestehenden Ergebnisabführungsvertrag etwa 34,4 Mio. Euro an die STAWAG abgeführt.
In Form einer Sacheinlage wurden Anteile an Beteiligungen sowie an drei Einzelanlagen aus dem Bereich Erneuerbare Energien zum Geschäftsjahresende auf die STAWAG Energie GmbH, Aachen, (STAWAG Energie) übertragen. Dank des neu hinzugekommenen Portfolios konnte die STAWAG Energie trotz des geringen Windaufkommens im abgelaufenen Jahr die Stromproduktion aus Erneuerbaren Energien unter Berücksichtigung der Beteiligungsquote verglichen mit dem Plan um 5 Prozent steigern. Einschließlich der mit Biogas betriebenen Blockheizkraftwerke der STAWAG wurden im abgelaufenen Jahr 603 Gigawattstunden erzeugt, was gegenüber dem bereits starken Vorjahr eine Steigerung von 3 Prozent bedeutet.

Im Bereich Projektentwicklung wurden die Arbeiten am Windpark Erftstadt GmbH & Co. KG, Aachen, (WP Erftstadt) mit 33 Megawatt Leistung, dem zweitgrößten Windpark der Gesellschaft, planmäßig fortgesetzt. Zwischen Ende März und Anfang April 2025 wurden die acht Anlagen mit einer Leistung in Höhe von 3,6 Megawatt bzw. 5,7 Megawatt in Betrieb genommen und versorgen seitdem rechnerisch 22.000 Haushalte mit grünem Strom. Auch in der Kooperation mit der Trave EE GmbH & Co. KG, Lübeck, (Trave EE), einem Joint Venture zwischen der STAWAG Energie und der Stadtwerke Lübeck Energie GmbH, Lübeck, (SW Lübeck) wurde die Umsetzung erneuerbarer Projekte vorangetrieben. Zwei Windparks in Rohlsdorf und Schülp-Jevenstedt befinden sich derzeit im Bau. Beide Windparks werden nach Fertigstellung zusammen einen Beitrag von rund 76,8 Gigawattstunden jährlich zur regenerativen Stromproduktion leisten.

Im Geschäftsjahr 2024 hat die STAWAG Energie mit einem Anlagenportfolio von knapp 26 Windparks, zwölf Solarparks und noch einigen kleineren Anlagen ein EBT von 10,5 Mio. Euro erzielt und die Erwartungen damit leicht übertroffen, was insbesondere auf über EEG-Niveau liegenden Vergütungssätzen im Rahmen der Direktvermarktung zurückzuführen ist. Der Gewinn wird über den bestehenden Ergebnisabführungsvertrag (EAV) vollständig an die STAWAG abgeführt.

Die getätigten Investitionen der STAWAG Energie belaufen sich im Geschäftsjahr 2024 auf rund 11,2 Mio. Euro. Im Umfang von weiteren 21,6 Mio. Euro hat die STAWAG über den Zusammenschluss mit der enwor regenerative Beteiligungen erhalten. Aufgrund der Bündelung der regenerativen Erzeugungskapazitäten in der STAWAG Energie wurden diese daher in die STAWAG Energie eingebracht.

Die FACTUR Billing Solutions GmbH, Aachen, (FACTUR) hat im Geschäftsjahr 2024 von einem wieder ansteigenden Zählpunktwachstum im externen Dienstleistungsgeschäft profitiert.
Trotz höherer Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Umzug zum neu angemieteten Gebäude am Gut Wolf, bedingt durch die Kooperation mit der enwor sowie gestiegener Personalaufwendungen u.a. infolge einer Schatteneingruppierung der nicht tarifgebundenen Mitarbeiter zum 1. Oktober 2024 auf dem Niveau der Vergütungsregelungen des TVöD-Tarifs, erzielt die FACTUR bei einem Gesamtumsatz von 38,8 Mio. Euro ein EBT von rund 5,5 Mio. Euro. Der Gewinn wird über den bestehenden EAV vollständig an die STAWAG abgeführt.

Die WAG, an der die STAWAG nach dem erfolgten Übergang des Geschäftsbetriebs der enwor auf die STAWAG zu 100 Prozent beteiligt ist, wird im Jahr 2024 Umsatzerlöse von 28,5 Mio. Euro und ein Ergebnis nach Steuern (EAT) von voraussichtlich rund 2,5 Mio. Euro erzielen. Im Geschäftsjahr 2023 hat die WAG einen Jahresüberschuss von rund 2,7 Mio. Euro erwirtschaftet, der zunächst vollständig an den Gesellschafter STAWAG ausgeschüttet wird. Für das über Plan liegende Ergebnis in Höhe von 1,2 Mio. Euro wurde eine Einzahlung der STAWAG in die Kapitalrücklage der WAG vorgenommen.

Die enwor Netz (Anteilsquote: 100 Prozent) wird im Geschäftsjahr 2024 voraussichtlich ein nahezu ausgeglichenes Ergebnis erzielen.
Für das Jahr 2024 behält die enwor Netz noch die Rolle des Netzbetreibers für das gepachtete Strom- und Gasnetz der bisherigen enwor bzw. nunmehr der STAWAG. Da in der enwor Netz in der Ausprägung als kleine Netzgesellschaft kein eigenes Personal beschäftigt ist, erfolgt die Betriebsführung für das vollständige Geschäftsjahr 2024 noch durch die enwor, respektive die STAWAG. Ab dem 1. Oktober 2024 hat die Regionetz die technische Dienstleistung für das 4. Quartal 2024 über eine Interimsbetriebsführung für die STAWAG übernommen.

Die STAWAG ist mit einem Anteil von 25,1 Prozent an den SW Lübeck beteiligt. Die SW Lübeck wiederum hält 74,9 Prozent der Anteile an der TraveNetz GmbH, Lübeck, (TraveNetz). Weitere Gesellschafterin ist mit 25,1 Prozente die Schleswig-Holstein Netz AG, Quickborn, (SHNG). Die TraveNetz betreibt die Verteilnetze für Strom und Gas im Wirtschaftsraum Lübeck sowie Umgebung und nimmt die Aufgaben der grundzuständigen Messstellenbetreiberin wahr. Sie verfügt hierfür über das Eigentum an den Strom- und Gasnetzen, die Wegenutzungsrechte in Form von Konzessionsverträgen und alle erforderlichen Betriebseinheiten. Für das Geschäftsjahr 2024 erwartet die SW Lübeck ein EBT vor Ausgleichszahlung an die außenstehende Gesellschafterin STAWAG in Höhe von 27,9 Mio. Euro. Im Geschäftsjahr 2024 hat die STAWAG eine Ausgleichszahlung aus dem Geschäftsjahr 2023 in Höhe von rund 5,2 Mio. Euro phasenverschoben vereinnahmt.

Die STAWAG hält seit 2013 als strategischer Partner der StadtWerke Rösrath - Energie GmbH, Rösrath, (SWR-E) einen Gesellschafteranteil von 49 Prozent. Geprägt ist das Jahresergebnis der Gesellschaft durch die Geschäftsfelder Energieversorgung und Bäderbetrieb. Zudem hat die SWR-E zum 1. Januar 2017 das Stromnetz in Rösrath übernommen und gleichzeitig einen Pacht- und Dienstleistungsvertrag mit der Regionetz abgeschlossen. In der für die STAWAG im Rahmen eines bestehenden Tracking-Stock-Modells relevanten Versorgungssparte wird für das Geschäftsjahr 2024 ein negatives Ergebnis von rund -0,7 Mio. Euro erwartet. Im Geschäftsjahr 2024 hat die STAWAG ein (anteiliges) Beteiligungsergebnis in Höhe von 0,5 Mio. Euro aus dem Geschäftsjahr 2023 phasenverschoben vereinnahmt.

Darüber hinaus ist die STAWAG seit 2013 an der enewa GmbH, Wachtberg, (enewa) mit einem Gesellschafteranteil von 49 Prozent beteiligt. Die Gesellschaft ist in den Geschäftsfeldern Wasserversorgung, Energieversorgung und im Bäderbetrieb aktiv. Die enewa hat überdies zum 1. Januar 2018 das Eigentum des Stromnetzes in Wachtberg erworben und gleichzeitig einen Pacht- und einen Dienstleistungsvertrag mit der Regionetz abgeschlossen. Zudem hat die enewa zum 1. Januar 2021 das Wassernetz im Ortsteil Niederbachem von der Energie- und Wasserversorgung

Bonn/Rhein-Sieg GmbH, Bonn, erworben. Ab dem 1. Januar 2025 ist die enewa zusätzlich Eigentümerin des Gasnetzes in Wachtberg.
Die Gesellschaft erwartet für das Geschäftsjahr 2024 ein Ergebnis von insgesamt rund -0,3 Mio. Euro. Das für die STAWAG im Rahmen des Tracking-Stock-Modells relevante Ergebnis des Versorgungsbereichs beläuft sich dabei auf rund 0,5 Mio. Euro. Im Geschäftsjahr 2024 hat die STAWAG von der enewa ein (anteiliges) Beteiligungsergebnis in Höhe von 0,4 Mio. Euro aus dem Geschäftsjahr 2023 phasenverschoben vereinnahmt.
Ebenso hat sich die STAWAG bereits im Jahr 2015 mit 49 Prozent als strategischer Partner an der Gemeindewerke Ruppichteroth GmbH, Ruppichteroth, (GWR) beteiligt. Für das Geschäftsjahr 2024 erwartet die GWR ein Ergebnis von rund 0,3 Mio. Euro. Im Geschäftsjahr 2024 wurde keine Ausschüttung des Jahresergebnisses 2023 vorgenommen.

Im Zuge der Kooperation mit der enwor erhält die STAWAG mit der SWÜP eine zusätzliche Stadtwerkebeteiligung (Anteilsquote 25,1 Prozent). Die SWÜP ist hierbei ausschließlich als Wasserversorger (Vertrieb und Netzeigentum) der Stadt Übach-Palenberg tätig, wobei die vollständige kaufmännische und technische Betriebsführung durch die enwor, respektive die STAWAG-Gruppe erbracht wird. Gesellschafter ist neben der STAWAG mit 74,9 Prozent die Stadt Übach-Palenberg. Im Jahr 2024 erzielt die SWÜP voraussichtlich einen Jahresüberschuss in Höhe von 0,4 Mio. Euro. Im Geschäftsjahr 2024 hat die STAWAG ein phasenverschobenes Ergebnis in Höhe von 0,1 Mio. Euro vereinnahmt.

Aus dem im Geschäftsjahr 2023 erzielten Jahresüberschuss der Trianel GmbH, Aachen, (Trianel) in Höhe von rund 68,8 Mio. Euro hat die STAWAG gemäß ihrer Anteilsquote von 14,18 Prozent ein phasenverschobenes Beteiligungsergebnis von 6,4 Mio. Euro vereinnahmt. Für das Geschäftsjahr 2024 erwartet die Trianel einen Jahresüberschuss von rund 57 Mio. Euro.

Der Anteil der STAWAG am Telekommunikationsanbieter NetAachen GmbH, Aachen, (NetAachen) liegt bei 16 Prozent. Für das Geschäftsjahr 2024 wird die NetAachen nach vorläufigen Angaben einen Jahresüberschuss von 5,4 Mio. Euro erwirtschaften. Die STAWAG vereinnahmt im Geschäftsjahr 2024 ein anteiliges Beteiligungsergebnis aus dem Jahr 2023 in Höhe von rund 0,6 Mio. Euro.

Die Technische Werke Naumburg GmbH, Naumburg, (TWN), an der die STAWAG einen Anteil von 2 Prozent hält, wird im Geschäftsjahr 2024 einen voraussichtlichen Jahresüberschuss von rund 1,6 Mio. Euro erzielen. Zur Stützung der Liquiditätssituation wurde jedoch ein Gesellschafterbeschluss gefasst, der für die Jahre 2022 bis einschließlich 2025 eine Thesaurierung der Jahresergebnisse vorsieht. Um den bestehenden EAV zwischen der TWN und der Kurbetriebsgesellschaft Naumburg/Bad Kösen mbH, Naumburg, nicht zu gefährden, ist eine temporäre Reduzierung des festen Ausgleichsbetrags auf 9,8 TEuro sowie ein Verzicht auf die flexiblen Ausgleichsbeträge für die Jahre 2022 - 2025 vorgesehen. Insofern vereinnahmt die STAWAG im Jahr 2024 sowie in den Jahren 2025 bis einschließlich 2026 einen phasenverschobenen Ergebnisbeitrag in Höhe von lediglich 400 Euro (reduzierter fester Ausgleichsbetrag).

Die STAWAG hat im Jahr 2021 fünf Prozent ihrer Gesellschafteranteile an der smartlab Innovationsgesellschaft mbH, Aachen, (smartlab) an die Thüga Aktiengesellschaft verkauft und hat seitdem einen Gesellschaftsanteil in Höhe von 30 Prozent gehalten. Im August 2024 hat die DKV Mobility SE (DKV) ein verbindliches Angebot zum Erwerb von 100 Prozent der Geschäftsanteile an der smartlab abgegeben. Die Beurkundung der Verträge zur Veräußerung der Geschäftsanteile der STAWAG an der smartlab ist bereits im November 2024 erfolgt, der Vollzug selbst erfolgte jedoch erst im Januar 2025. Sowohl der Ertrag von 8 Mio. Euro aus dem Anlagenabgang unter Berücksichtigung der Transaktionskosten als auch die Zahlung an die E.V.A. zur Ablösung der Call-Option in Höhe von 4,1 Mio. Euro werden somit erst im Jahr 2025 realisiert. Die Zahlungsverpflichtung aus der Call-Option wurde jedoch im

Jahresabschluss 2024 über eine entsprechende Rückstellung abgebildet, so dass sich im Jahr 2024 insgesamt ein negativer Ergebnisbeitrag in Höhe von -4,1 Mio. Euro ergeben hat.
Anfang 2018 hat sich die STAWAG zusammen mit der Mark-E Aktiengesellschaft, Hagen, (Mark-E) mit jeweils 50 Prozent an der neu gegründeten PSW Rönkhausen GmbH & Co. KG, Hagen, (PSW Rönkhausen) beteiligt. Die Gesellschaft ist Eigentümerin des Pumpspeicherkraftwerks (PSW) mit einer installierten Leistung von 140 MW. Das PSW ist an die Mark-E verpachtet, die auch den kommerziellen Betrieb der Anlage verantwortet. Aus der Pachtgesellschaft vereinnahmt die STAWAG im Jahr 2024 eine vertraglich fixierte Garantiedividende von jährlich 375 TEuro.
Die regio iT hat aus dem Jahresüberschuss 2023 in Höhe von 6,1 Mio. Euro eine Gewinnthesaurierung in Höhe von 20 Prozent bzw. 1,2 Mio. Euro vorgenommen. Damit wurde an die E.V.A. phasenverschoben im Jahr 2024 ein anteiliges Beteiligungsergebnis in Höhe von 1,9 Mio. Euro ausgeschüttet, das auf Planniveau liegt.

Die regio iT konnte im Geschäftsjahr 2024 ihren Gesamtumsatz entgegen der wirtschaftlichen Lage auf einen Wert in Höhe von 165 Mio. Euro steigern. Nach wie vor sind die Produktlösungen mit einem Umsatzerlös von 116,5 Mio. Euro Wachstumstreiber der regio iT. Gegenüber dem Vorjahr entspricht dieses Umsatzsegment einem Zuwachs von 6,5 Mio. Euro bzw. 5,9%. Auf Basis der breiten Produktpalette der regio iT konnten sowohl Umsatzzuwächse bei Bestandskunden als auch mit Neukunden generiert werden. Insbesondere die Mitglieder der Beteiligungsgenossenschaft der regio iT sorgen für steigende Umsatzerlöse. An dieser Stelle trägt die Strategie der regio iT Früchte, Kunden zu Gesellschaftern zu machen.
Die angespannte Haushaltslage der Kommunen führt zu einem rückläufigen Projektgeschäft. Mit einem Umsatzvolumen in Höhe von 11,5 Mio. Euro konnte das Vorjahresniveau (12,3 Mio. Euro) hier nicht erreicht werden. Deutlich überplanmäßig haben sich die Umsätze aus Handels- und Leasinggeschäft entwickelt. Die geplanten Umsatzerlöse (21,2 Mio. Euro) konnten mit 26,2 Mio. Euro übertroffen werden. An dieser Stelle zeigen sich die investiven Maßnahmen seitens der Kunden aufgrund des DigitalPaktes. Die sonstigen Erträge liegen mit 1 Mio. Euro rund 1,8 Mio. Euro unter dem Vorjahresniveau (2,8 Mio. Euro). Im vergangenen Jahr konnten einmalige Effekte generiert werden. Im Wesentlichen wurden Erlöse aus dem Verkauf von Geschäftsanteilen an den Tochtergesellschaften votegroup und cogniport erzielt, welche den jeweiligen Buchwert überschritten. Korrespondierend mit den gestiegenen Umsätzen weist der Materialaufwand einen Anstieg auf. Mit 74,3 Mio. Euro liegt dieser 4,8 Mio. Euro über dem Wert des Vorjahres. Die Fremdlieferungen entwickeln sich analog den Umsätzen aus Handels- und Leasinggeschäft, da dieses Kostensegment in unmittelbarer Korrelation zu diesem Umsatzsegment steht. Ähnliches gilt für die Entwicklung der Wartungskosten. Aufgrund der gestiegenen Produkterlöse werden im Zuge der Leistungserbringung vermehrt Wartung und Subskription eingekauft. In der Folge konnte das Rohergebnis von 89,5 Mio. Euro auf 91,4 Mio. Euro gesteigert werden. Die Rohertragsquote im Verhältnis zum Gesamtumsatz beläuft sich auf 55,4 Prozent. Die Gesamtleistung eines (IT-) Dienstleistungsunternehmens korreliert im hohen Maße mit der Personalkapazität. Die Steigerung der Gesamtleistung führt demnach auch zu höheren Personalkosten. Diese belaufen sich auf 61,5 Mio. Euro (Vorjahr: 56,7 Mio. Euro) für das Geschäftsjahr 2024. Ausschlaggebend ist der Aufbau von Mitarbeitenden. Zum 31. Dezember 2024 waren bei der regio iT 729 Mitarbeitende (Vorjahr: 697), davon 48 Auszubildende (Vorjahr: 55) beschäftigt. Darüber hinaus führten die tarifvertraglich geltenden Entgelterhöhungen zu steigenden Personalkosten.

Mit Wirkung zum 1. März 2024 erfolgte eine monatliche Tarifsteigerung von 220 Euro zzgl. 5,5 Prozent. Die Personalkostenintensität (Personalkosten in Prozent vom Umsatz) liegt bei 37,3 Prozent. Die Abschreibungen liegen aufgrund des sehr hohen Investitionsvolumens bzw. Anlagevermögens mit 10,7 Mio. Euro über dem Vorjahreswert (10,1 Mio. Euro). Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen lagen im Berichtsjahr mit 13,8 Mio. Euro unter dem Vorjahresniveau (14,3 Mio. Euro). Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit in Höhe von 5,3 Mio. Euro ist im Vergleich zum Vorjahr rückläufig. Dies ist insbesondere aufgrund der Einmaleffekte in den sonstigen Erträgen durch den Verkauf der Geschäftsanteile 2023 sowie der deutlich gestiegenen Tariferhöhungen zu erklären.

Die im August 2024 ausgeschüttete Dividende 2023 der gewoge in Höhe von 0,2 Mio. Euro bewegt sich auf Planniveau.
Die E.V.A. beschäftigt 154 Mitarbeitende (Anzahl Beschäftigte) zum Stichtag 31. Dezember 2024. Ein Anstieg von 24 Beschäftigten gegenüber dem Stichtag 30. September 2024 (130 Beschäftigte) begründet sich im Zugang ehemaliger enwor-Mitarbeitenden zur E.V.A. mit Wirkung zum 1. Oktober 2024. Die sogenannten Querwechsler (10,1 MAÄ aus dem Center Facility Management und 16,7 MAÄ aus dem Center Unternehmenskommunikation), die im Zuge von NERA von der E.V.A. zur STAWAG wechseln, sind zum Stichtag 31. Dezember 2024 noch bei der E.V.A. enthalten und werden erst ab dem 1. Januar 2025 bei der STAWAG ausgewiesen.

Umgerechnet auf Vollzeitmitarbeiter liegt der E.V.A. Personalbestand zum 31. Dezember 2024 bei 140,8 Mitarbeiteräquivalenten (MAÄ), davon 101,8 in Vollzeit- und 39 Teilzeitkräfte. Die Abweichung zum geplanten Wert (118,2 MAÄ in der Wirtschaftsplanung 31. Dezember 2024) begründet sich ebenso im Zugang von ehemaligen enwor-Mitarbeitenden zur E.V.A. und gleichzeitig zum 31. Dezember 2024 noch nicht erfolgter Umstellung der Querwechsler von der E.V.A. zur STAWAG (insgesamt 26,7 MAÄ).

Rechnet man diese 26,7 MAÄ Querwechselnden heraus, so würde der bereinigte Personalstand 114,1 MAÄ (statt 140,8 MAÄ) zum Stichtag 31. Dezember 2024 betragen.
Unter zusätzlicher Berücksichtigung von Geschäftsführern, Aushilfskräften, Auszubildenden beträgt die Vollzeitmitarbeiterzahl (MAÄ) der E.V.A. 152,2 zum 31. Dezember 2024 gegenüber einem Planwert von 132,4 MAÄ zum Jahresende.

E.V.A. Mitarbeiteräquivalente und Anzahl Mitarbeiter	Plan Dez 24	Ist Sep 24	Ist Dez 24	Querwechsler**	Ist Dez 24 bereinigt
Anzahl Beschäftigte*		130,0	154,0		
davon Vollzeit		96,0	115,0		
davon Teilzeit		34,0	39,0		
Mitarbeiteräquivalente*	118,2	117,7	140,8	26,7	114,1
Mitarbeiteräquivalente Aushilfen	0,2	0,4	0,4		
Mitarbeiteräquivalente Azubis	12,0	9,0	9,0		
Mitarbeiteräquivalente GF/Vorstand	2,0	2,0	2,0		
Mitarbeiteräquivalente Gesamt	132,4	129,1	152,2	26,7	125,5

* ohne Geschäftsführer, Aushilfskräfte, Azubildende, Praktikanten, Trainees, Leiharbeitnehmer und ruhende Arbeitsverhältnisse
** zum 31.12.2024 noch bei der E.V.A. ausgewiesen

Erklärung zur Unternehmensführung gemäß §289f HGB zum Gesetz für die gleichberechtigte Teilhabe von Frauen und Männern an Führungspositionen in der Privatwirtschaft und im öffentlichen Dienst
Für den Zeitraum vom 1. Juli 2022 bis 30. Juni 2027 gilt:

In der E.V.A.-Gesellschafterversammlung vom 24. Juni 2022 wurde ein neuer Beschluss in Sachen Frauenquote für den Zeitraum vom 1. Juli 2022 bis zum 30. Juni 2027 gefasst, im Einzelnen wie folgt:

Die Gesellschafterversammlung beschließt, für den Aufsichtsrat eine Zielgröße von 20 Prozent Frauenanteil für den Zeitraum 1. Juli 2022 bis 30. Juni 2027 beizubehalten und bei der Geschäftsführung den Status Quo für den genannten Zeitraum nicht zu unterschreiten. Mittelfristig wird darüber hinaus angestrebt, den Frauenanteil im Aufsichtsrat wie auch in der Geschäftsführung deutlich zu erhöhen, um ein ausgeglichenes Geschlechterverhältnis zu erreichen.

Anmerkung:

Bei der E.V.A. hat es auf der 1. Führungsebene aufgrund organisatorischer Änderungen in Zusammenhang mit der Übernahme der enwor GmbH eine Veränderung zum Vorjahr gegeben. Die Frauenquote ist von 28,57 Prozent (per 31.12.2023) um 6,35 Prozent auf 22,22 Prozent (per 31.12.2024) gesunken und liegt damit weiterhin unter der angestrebten Zielgröße von 50 Prozent (Differenz: -27,78 Prozent; Vorjahres-Differenz: -21,43 Prozent) für den Zeitraum bis 30. Juni 2027.

Bei der E.V.A. steigt die Frauenquote auf der 2. Führungsebene aufgrund organisatorischer Änderungen in Zusammenhang mit der Übernahme der enwor GmbH um 3,33 Prozent auf 33,33 Prozent (Vorjahr: 30 Prozent).
Die beschlossene und anzustrebende Frauenquote von 30 Prozent für den Zeitraum bis 30. Juni 2027 konnte somit leicht übertroffen werden.

Für den Zeitraum 1. Januar 2024 bis 31. Dezember 2024 hat sich im Aufsichtsrat die Frauenquote von 20 Prozent (Vorjahr: 20 Prozent) gegenüber dem Vorjahr nicht verändert.

Ertragslage

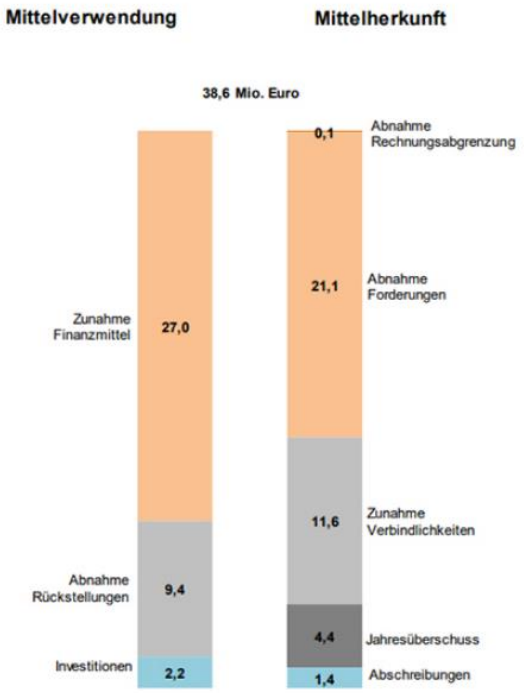
Das Geschäftsjahr schließt mit einem Ergebnis von 4,4 Mio. Euro ab (Vorjahr: 22 Mio. Euro).
Die wirtschaftliche Lage der E.V.A. wird im Wesentlichen durch die Geschäftsentwicklung der Beteiligungsgesellschaften bestimmt. Das Zins- und Beteiligungsergebnis beträgt 13,7 Mio. Euro und liegt damit um 30,1 Mio. Euro unter dem Vorjahresergebnis.

Dabei lag die Gewinnabführung der STAWAG mit 47,6 Mio. Euro (nach Rücklagenzuführung in Höhe von 10 Mio. Euro) um 26,1 Mio. Euro unter dem Vorjahr. Wesentliche Ursache hierfür war, dass im Zuge einer Neuordnung der Energie- und Wasserversorgung in der Region Aachen im Geschäftsjahr 2024 eine umfassende Kooperation zwischen der STAWAG und der enwor umgesetzt wurde. Die enwor hat dabei ihren gesamten operativen Geschäftsbetrieb inklusive ihrer Vermögenswerte und Beteiligungen am 1. Oktober 2024 mit wirtschaftlicher Rückwirkung zum 1. Januar 2024 im Wege der Ausgliederung gemäß § 123 Abs. 3 Nr. 1 UmwG auf die Stadtwerke Aachen Aktiengesellschaft, die zugleich in STAWAG - Stadt- und Städteregionswerke Aachen AG umfirmiert wurde, sowie gegen Gewährung neuer Aktien übertragen. Nach der Einbringung ist die enwor mit 25,1% an der STAWAG beteiligt.
Die ASEAG hat das Geschäftsjahr 2024 mit einem Fehlbetrag vor Verlustübernahme von 35,7 Mio. Euro abgeschlossen. Dies bedeutet gegenüber dem Vorjahr eine Ergebnisverschlechterung von 1,9 Mio. Euro. Davon resultieren insgesamt -8,3 Mio. Euro aus einem schlechteren Betriebsergebnis und 6,4 Mio. Euro aus einem verbesserten Finanz- und Beteiligungsergebnis. Das schlechtere Betriebsergebnis ergibt sich im Wesentlichen aus erhöhten Materialaufwendungen von 9,3 Mio. Euro im Vergleich zum Vorjahr. Der Personalaufwand stieg um 1,8 Mio. Euro. Jedoch wurde im Bereich der Altersvorsorge ein positiver Effekt durch geringere Zuführungen zu Pensionsrückstellungen in Höhe von 2,2 Mio. Euro erzielt. Im Finanz- und Beteiligungsergebnis ergeben sich gestiegene Zinserträge von 0,9 Mio. Euro und reduzierte Zinsen für Pensionsaufwendungen in Höhe von 0,7 Mio. Euro. Im Vorjahr wurde wegen der Unternehmensneubewertung der APAG eine außerplanmäßige Abschreibung auf Finanzanlagen in Höhe von 5 Mio. Euro durchgeführt. Die Erträge aus Gewinnabführungsverträgen reduzierten sich im Berichtsjahr um 0,1 Mio. Euro. Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen ist auch im laufenden Geschäftsjahr ein Investitionszuschuss an die ASEAG in Höhe von 8 Mio. Euro (Vorjahr: 8,5 Mio. Euro) enthalten.

Das Betriebsergebnis verbesserte sich somit insgesamt um 1,3 Mio. Euro auf -8,2 Mio. Euro.
Für das Geschäftsjahr belaufen sich die Steuern vom Einkommen und vom Ertrag auf 0,4 Mio. Euro Körperschaftsteuer (Vorjahr: 6,7 Mio. Euro) und auf 0,5 Mio. Euro Gewerbesteuer (Vorjahr: 7,3 Mio. Euro).

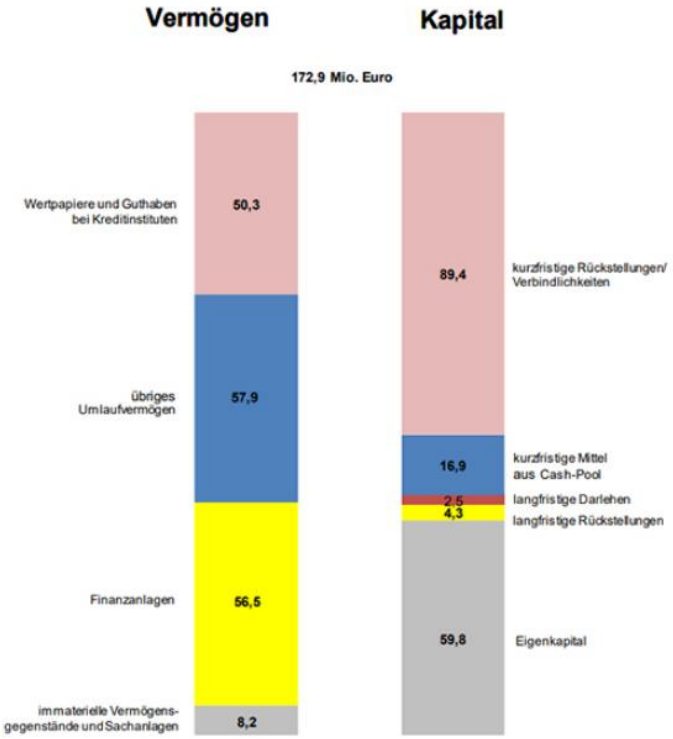
Ertragsteuererstattungsansprüche für Vorjahre in Höhe von -0,2 Mio. Euro (Vorjahr: -1,8 Mio. Euro) resultieren aus einem Verlustrücktrag zur Körperschaftsteuer 2023. Für steuerliche Risiken der laufenden Betriebsprüfung 2018-2020 und zur Folgeprüfung 2021-2023 wurden 0,3 Mio. Euro eingestellt.

Finanzlage



Im Jahr 2024 belief sich das Finanzierungsvolumen der E.V.A. auf 38,6 Mio. Euro.
Die Mittelverwendung ergibt sich im Wesentlichen in Höhe von 27 Mio. Euro aus der Zunahme der Finanzmittel sowie aus der Abnahme von Rückstellungen in Höhe von 9,4 Mio. Euro, hiervon im Wesentlichen bei den Steuerrückstellungen.
Die Mittel resultieren hauptsächlich aus der Abnahme der Forderungen in Höhe von 21,1 Mio. Euro - im Wesentlichen gegen verbundene Unternehmen -, aus der Zunahme der Verbindlichkeiten in Höhe von 11,6 Mio. Euro und aus dem Jahresüberschuss.

Vermögenslage



Die Bilanzsumme beträgt im Berichtsjahr 172,9 Mio. Euro und liegt damit um 6,6 Mio. Euro über dem Vorjahreswert. Das Finanzanlagevermögen beinhaltet im Wesentlichen die Anteile an verbundenen Unternehmen und bildet zusammen mit den immateriellen Vermögensgegenständen und den Sachanlagen 37,4 Prozent des Gesamtvermögens. Die restlichen Mittel resultieren mit 29,1 Prozent aus Wertpapieren des Umlaufvermögens sowie Guthaben bei Kreditinstituten und mit 33,5 Prozent aus dem übrigen Umlaufvermögen.

Die Kapitalseite weist neben dem Eigenkapital in Höhe von 59,8 Mio. Euro weitere 6,8 Mio. Euro mittel- und langfristige Mittel aus, die 3,9 Prozent der Bilanzsumme betragen. Hierin enthalten ist ein Gesellschafterdarlehen der Städte-Region Aachen in Höhe von 2,5 Mio. Euro. Die Verbindlichkeiten gegenüber dem Cash-Pool liegen bei 9,8 Prozent. Die übrigen kurzfristigen Rückstellungen und die Verbindlichkeiten betragen 51,7 Prozent und bestehen im Wesentlichen aus Darlehen (Stiftungsmitteln) in Höhe von 23,5 Mio. Euro, die durch die Stadt Aachen verwaltet werden, einem Gesellschafterdarlehen der Stadt Aachen in Höhe von 12,4 Mio. Euro sowie aus dem Verlustausgleichsanspruch der ASEAG in Höhe von 35,7 Mio. Euro. Die Eigenkapitalquote beträgt 34,6 Prozent.

Die E.V.A. stellt einen Konzernabschluss gemäß § 290 ff. HGB auf. Die zu konsolidierenden verbundenen Unternehmen sind im Anteilbesitz der E.V.A. aufgeführt. Die verbundenen Unternehmen, die nach § 296 Abs. 2 HGB für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage von untergeordneter Bedeutung sind, werden nicht in den Konzernabschluss einbezogen und sind im Konzernanhang der E.V.A. im Einzelnen angegeben.

III. Prognosebericht

Nachdem die wirtschaftliche Dynamik im Jahr 2024 noch deutlich von den Nachwirkungen der vorangegangenen und teils anhaltenden Krisen geprägt war, erwartet das Institut für Makroökonomie und Konjunkturforschung (IMK) der Hans-Böckler-Stiftung weiterhin eine schwache wirtschaftliche Entwicklung. Gemäß dem Institut wird das Bruttoinlandsprodukt voraussichtlich um 0,1 Prozent wachsen, was eine Fortsetzung der Stagnation bedeutet.

Die Arbeitslosenquote wird im Jahresdurchschnitt 2025 voraussichtlich auf 6,3 Prozent steigen, was einem weiteren Anstieg im Vergleich zum Vorjahr entspricht. Diese Entwicklungen spiegeln die anhaltende wirtschaftliche Unsicherheit wider, bedingt durch geopolitische Spannungen, strukturelle Herausforderungen und die anhaltende Schwäche im Exportsektor.

Die Einkommen privater Haushalte in Deutschland zeigten gemäß dem Statistischen Bundesamt auch im Jahr 2024 einen positiven Trend. Die Tarifverdienste stiegen im Jahr 2024 um durchschnittlich 4,8 Prozent, was erstmals seit 2020 einen stärkeren Anstieg als bei den Verbraucherpreisen entspricht. Ohne Sonderzahlungen betrug der Anstieg der Tarifverdienste 4,3 Prozent. Ein wesentlicher Faktor für diesen Anstieg waren die Inflationsausgleichsprämien, die 2024 in vielen Tarifverträgen vereinbart wurden. Diese Sonderzahlungen, die in der Regel als Festbetrag unabhängig von der Leistungsstufe ausgezahlt wurden, profitierten insbesondere die unteren Leistungsgruppen prozentual stärker. Mit dem Wegfall der abgabenfreien Inflationsausgleichsprämie zum Jahreswechsel 2024/2025 ist jedoch ein Rückgang dieser Sonderzahlungen zu erwarten.
Infolgedessen dürfte die durchschnittliche Tariflohnerhöhung im Jahr 2025 moderater ausfallen. Dennoch wird insgesamt ein positiver Trend bei den Einkommen erwartet, unterstützt durch anhaltend moderate Verbraucherpreise und stabile Tarifabschlüsse.

Die EZB hat ihren Leitzins zuletzt am 17. April 2025 auf 2,25 Prozent gesenkt, was die siebte Zinssenkung seit Mitte 2024 darstellt. Dieser Schritt erfolgte vor dem Hintergrund eskalierender wirtschaftlicher Spannungen infolge eines internationalen Zollstreits. Mit der Zinssenkung reagiert die EZB auf die zunehmenden Risiken für das Wirtschaftswachstum in der Eurozone und möchte hierdurch die Konjunktur durch günstigere Finanzierungsbedingungen stützen. Durch die Lockerung der Geldpolitik soll sowohl die Investitionsbereitschaft von Unternehmen als auch die Konsumnachfrage der Verbraucher gestärkt werden. Außerdem dürften schuldenfinanzierte Investitionen der neuen Bundesregierung den privaten Konsum ankurbeln und positive wirtschaftliche Impulse geben.

Die Inflationsrate in Deutschland sank laut dem Statistischen Bundesamt im Jahr 2024 auf durchschnittlich 2,2 Prozent, nach 5,9 Prozent im Vorjahr. Dieser Rückgang wurde vor allem durch deutlich gesunkene Energiepreise begünstigt, die im Jahr 2024 gegenüber dem Vorjahr 2023 um 3,2 Prozent gefallen sind. Die Kerninflationsrate, bei der die Energiepreise ausgeklammert werden, lag im vergangenen Jahr bei 3 Prozent und liegt damit deutlich über der Gesamtteuerung. Anhand dieser Kenngröße wird erkenntlich, dass die Teuerung in anderen Güterbereichen im Jahresdurchschnitt 2024 weiterhin hoch war.

Der Wirtschaftsplan der E.V.A. für das Jahr 2025 geht von einem positiven Betriebsergebnis in Höhe von 4,1 Mio. Euro aus. Darin enthalten ist ein geplanter außerordentlicher Ertrag in Höhe von 4,1 Mio. Euro aus dem im Jahr 2025 abgebildeten Anteilsverkauf der STAWAG an der smartlab. Grundlage ist die Berücksichtigung einer im Beteiligungsvertrag zwischen STAWAG und enwor verankerten Call-Option für die E.V.A.

Für das Geschäftsjahr 2025 plant die E.V.A. eine Gesamtleistung in Höhe von 25,3 Mio. Euro inklusive des außerordentlichen Ertrags aus dem vorgesehenen Verkauf der Gesellschaftsanteile an der smartlab. Ohne Berücksichtigung des außerordentlichen Ertrags in Höhe von 4,1 Mio. Euro wird für das Jahr 2025 eine Gesamtleistung in Höhe von 21,2 Mio. Euro erwartet. In Höhe von 21,2 Mio. Euro werden sich auch die geplanten Gesamtaufwendungen der E.V.A. bewegen.

Leistungsindikatoren E.V.A. Tausend Euro	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2025 vs. Ist 2025
Umsatzerlöse	22.082	21.199	-883
Aktivierte Eigenleistungen	25		-25
Sonstige betriebliche Erträge	65	4.072	4.007
GESAMTLEISTUNG	22.172	25.271	3.099
Materialaufwand	-5.928	-4.061	1.867
Personalaufwand	-11.772	-12.101	-329
Abschreibungen	-1.239	-1.442	-203
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-11.443	-3.581	7.862
davon Invest.-Zuschuss an die ASEAG	-8.000		8.000
davon restlicher sonstiger Aufwand	-3.443	-3.581	-138
GESAMTAUFWENDUNGEN	-30.381	-21.185	9.196
BETRIEBSERGEBNIS	-8.209	4.086	12.295
BETEILIGUNGSERGEBNIS	13.942	1.624	-12.318
ASEAG, Verlustübernahme	-35.708	-44.784	-9.076
STAWAG, Gewinnabführung	47.633	45.057	-2.576
regio iT, Gewinnbeteiligung	1.851	1.185	-666
gewoge, Gewinnbeteiligung	166	166	0
Anzahl Mitarbeiter (MAÄ*)	140,8	116,3	-24,5

* MAÄ = Mitarbeiteräquivalent, entspricht einem Vollzeitmitarbeitenden

Die in der Wirtschaftsplanung 2025 ausgewiesenen Umsatzerlöse beinhalten kundenbezogene Veränderungen, die sich teilweise kompensieren. So entfallen ab dem Jahr 2025 Umsatzerlöse mit der regio iT für im Jahr 2024 noch erbrachte kaufmännischen Dienstleistungen. Die geplanten Umsätze mit der ASEAG und APAG steigen in 2025 gegenüber dem Vorjahr, insbesondere aufgrund gestiegener Stundentarife bei der E.V.A. Umsatzerlöse mit dem STAWAG-Teilkonzern reduzieren sich einerseits, da die Bereiche Unternehmenskommunikation sowie das STAWAG Facility Management ab Januar 2025 von der E.V.A. zur STAWAG wechseln, andererseits führt das durch NERA gestiegene Dienstleistungsvolumen bei anderen E.V.A. Centern zu Mehrumsätzen. Im Jahr 2024 gab es „NERA-bedingte“ Nachverrechnungen an die STAWAG in Höhe von rund 0,9 Mio. Euro, was insbesondere die Umsatzplanabweichung begründet.

Der Materialaufwand wird mit -4,1°Mio.°Euro um vermutlich rund 1,9 Mio. Euro unter dem Vorjahreswert liegen. Ursächlich für den erwarteten Rückgang sind die im Jahr 2024 noch benötigten Fremdleistungen durch Arbeitnehmerüberlassungen insbesondere im kaufmännischen Bereich (0,6 Mio. Euro) aufgrund von nicht besetzten Planstellen sowie geringere Weiterberechnungen. Beispielweise werden Poststellendienstleistungen ab dem Jahr 2025 von der STAWAG erbracht; somit entfallen bisher im Materialaufwand ausgewiesene Weiterberechnungen von Portokosten an andere Konzerngesellschaften. Des Weiteren ergibt sich durch das IT-Insourcing (sukzessive Umstellung der IT-Arbeitsplätze von bisheriger Betreuung durch die regio iT auf Eigenbetrieb durch das E.V.A Center Informationstechnologie) Kostenverschiebungen von Materialaufwand zu Personal- und sonstigen Aufwendungen.

Der für das Jahr 2025 geplante Personalaufwand liegt mit -12,1 Mio. Euro um rund 0,3 Mio. Euro oberhalb des Personalaufwands für das Jahr 2024. Für die von der enwor auf die E.V.A. übergegangenen Mitarbeitenden (insgesamt 22,3 MAÄ, davon 6 MAÄ aus dem IT-Bereich der enwor) sind im Jahr 2024 nur die Personalkosten für das letzte Quartal 2024 im Buchwerk der E.V.A. ausgewiesen (rund 0,6 Mio. Euro), so dass hier keine Vergleichbarkeit zum Geschäftsjahr 2025 gegeben ist. Umgekehrt reduzieren sich im Jahr 2025 die Personalkosten für die zur STAWAG wechselnden Bereiche Unternehmenskommunikation und STAWAG-Gebäudewirtschaft. Die Gebäudewirtschaft für die ASEAG verbleibt mit 12,5 MAÄ bei der E.V.A. Des Weiteren beinhalten die für 2025 geplanten Personalkosten eine vollzogene Entgeltsteigerung ab September 2024 in Höhe von 8,07 Prozent. Eine weitere Entgeltsteigerung erfolgte ab Januar 2025 in Höhe von 3,7 Prozent in Anlehnung die GEW-Tarifsteigerung. Der personalwirtschaftliche Effekt der aus NERA resultierenden sogenannten „Schatteneingruppierungen“ ist ebenso in der Wirtschaftsplanung 2025 berücksichtigt. Personalaufwendungen für bestehende Pensionsrückstellungen ehemaliger enwor-

Mitarbeitenden, die auf die E.V.A. übergegangen sind, verbleiben aufgrund einer abgeschlossenen Schuldbeitrittsvereinbarung mit Erfüllungsübernahme bei der STAWAG. Eine Änderung der wöchentlichen Arbeitszeit (Reduzierung von einer 40 auf eine 38 Stundenwoche ab Oktober 2024 bzw. für Teilzeitkräfte eine Beibehaltung der Beschäftigungsgrade) hat rein wirtschaftsplanerisch keine Auswirkungen auf die Personalkosten. Es wird davon ausgegangen, dass die reduzierten Arbeitsstunden durch Effizienzsteigerungen kompensiert werden können.

Jedoch ist darauf hinzuweisen, dass die reduzierten Stundenkapazitäten mit höheren Stundentarifen einhergehen. Abgänge aufgrund auslaufender befristeter Arbeitsverträge sowie Renteneintritte bei gleichzeitigen Neueinstellungen mit vergleichsweise niedrigeren Gehältern wirken den vor allem durch die Entgeltsteigerungen gestiegenen Personalkosten entgegen. Die geplante Zuführung zu den Pensionsrückstellungen für das Jahr 2025 liegt auf Vorjahresniveau.

Die Abschreibungen liegen in der Planung 2025 bei -1,4°Mio.°Euro und erhöhen sich damit um voraussichtlich -0,2°Mio.°Euro gegenüber dem laufenden Geschäftsjahr 2024 -1,2 Mio. Euro). Ursächlich hierfür ist u.a. die im Jahr 2025 stattfindende Umstellung auf einen IT-Eigenbetrieb, womit auch Hardware (z. B. Laptops und Bildschirme) zukünftig bei der E.V.A. zu aktivieren sind.
Sonstige betriebliche Aufwendungen sind in Höhe von -3,6 Mio. Euro in der Planung berücksichtigt, die gegenüber dem Vorjahreswert (-11,4 Mio. Euro) um +7,8 Mio. Euro deutlich niedriger ausfallen. Davon entfallen 8 Mio. Euro auf den im Jahr 2024 vorgesehenen zweckgebundenen Investitionszuschuss an die ASEAG für die Anschaffung von E-Bussen.

Ferner wurden ein positives Beteiligungsergebnis in Höhe von 1,6 Mio. Euro und ein Zinsergebnis von +0,1 Mio. Euro in der Planung berücksichtigt. Obschon das planerische Beteiligungsergebnis um 12,3 Mio. Euro unterhalb des Jahres 2024 erwartet wird, bleibt das geplante Ergebnis vor Steuern leicht über dem Jahreswert 2024 aufgrund keiner weiteren geplanten Investitionszuschüsse an die ASEAG (-8,0 Mio. Euro in 2024) sowie dem im Jahr 2025 außerordentlichen Ertrag aus dem Verkauf von Anteilen an der smartlab (+4 Mio. Euro in 2025). Dieser positive Effekt im Betriebsergebnis der E.V.A. (+12,3 Mio. Euro Plan 2025 gegenüber Ist 2024) entspricht dem planerisch geringeren Beteiligungsergebnis. Für das laufende Geschäftsjahr 2025 ergibt sich somit gemäß Wirtschaftsplanung ein positives Jahresergebnis vor Steuern in Höhe von 5,8 Mio. Euro (Vorjahr: 2024: 5,5 Mio. Euro) und unter Berücksichtigung der geplanten Steueraufwendungen in Höhe von -1 Mio. Euro ein Jahresüberschuss nach Steuern in Höhe von 4,9 Mio. Euro.

Für die STAWAG ist nach derzeitigem Kenntnisstand und vorbehaltlich der noch schwer absehbaren weiteren energie- und wirtschaftspolitischen Entwicklung in Zusammenhang mit der neuen Regierung in Deutschland und den weiterhin bestehenden Risiken aus dem Ukraine-Konflikt davon auszugehen, dass im Geschäftsjahr 2025 ein Ergebnisniveau vor Einstellung in die Gewinnrücklagen und vor Körperschaftssteuer in Höhe von 68,4 Mio. Euro erzielt wird. Der Vertriebsbereich der STAWAG erwartet im Jahr 2025 in der Stromsparte aufgrund des zunehmenden Wettbewerbs eine rückläufige Absatzentwicklung im Privat- und Gewerbekundensegment, ebenso wird im Geschäftskundensegment eine rückläufige Mengenentwicklung erwartet. In der Gassparte wird die rückläufige Kundenentwicklung gegenüber 2024 durch Berücksichtigung von Durchschnittstemperaturen in der Planung für 2025 überkompensiert, zudem ist im Geschäftskundensegment von einer leichten Absatzsteigerung auszugehen. Im Wasserbereich ist von einem gegenüber dem Vorjahr konstanten Verbrauch bei gleichbleibendem Kundenbestand auszugehen. Im Bereich Wärmecontracting wurde zum Planungszeitpunkt von geringeren Absätzen ausgegangen.

Nachdem die Temperaturen im Jahr 2024 deutlich über dem langjährigen Mittel lagen, dürfte - im Falle eines Jahres 2025 mit normalen Temperaturen - der witterungsabhängige Teil der Gas- und Stromnachfrage stimuliert werden.

Gleichzeitig ist aber davon auszugehen, dass insbesondere im Gasbereich aber auch im Strombereich von weiteren nachhaltigen Energieeinsparungen bzw. von durch eigenerzeugte Mengen reduzierte Netzdurchleitungen auszugehen ist. Die Regionetz hat diese Erwartung bei den im Rahmen der Netzentgeltkalkulation angesetzten Energiemengen entsprechend berücksichtigt.

Zur notwendigen Stärkung der Eigenkapitalstruktur vor dem Hintergrund hoher Investitionsvorhaben beabsichtigt die STAWAG eine Einstellung in die Gewinnrücklagen in Höhe von 10 Mio. Euro, wie in der Wirtschaftsplanung 2025 berücksichtigt, vorzunehmen. Auf die in Abzug zu bringende Ausgleichszahlung an die enwor in Höhe von 11,3 Mio. Euro erfolgt eine synthetische Steuerbelastung, indem die Körperschaftssteuer und der Solidaritätszuschlag, die auf die STAWAG entfallen würden, wenn keine ertragssteuerliche Organschaft vorliegen würde, berücksichtigt werden. Für das Jahr 2025 erwartet die STAWAG nach bisherigen Erkenntnissen eine fiktive Steuerquote in Höhe von 19,8 Prozent. Damit beläuft sich das von der E.V.A. zu übernehmende Beteiligungsergebnis von der STAWAG auf voraussichtlich rund 45,1 Mio. Euro.

Die STAWAG wird im Geschäftsjahr 2025 weiterhin stetig das Ziel verfolgen, die einzelnen Geschäftsfelder vor dem Hintergrund der sich zunehmend ändernden Marktbedingungen weiterzuentwickeln und zu optimieren.
Dazu werden der Ausbau der Erneuerbaren Energien, die Forcierung der Projektentwicklung und die Stabilisierung des vertrieblichen Stammgeschäftes fortgesetzt. Eine weiterhin positive Ergebnisentwicklung erwartet die STAWAG im Prozess- und Dienstleistungsbereich. Das im Zuge der Kooperation mit enwor neu hinzugekommene Netzeigentum Strom und Gas wird unter Beachtung der regulatorischen Rahmenbedingungen ebenfalls zu einem positiven Gesamtergebnis beitragen. Ein Schwerpunkt wird zudem auf der Steuerung und der Weiterentwicklung der Regionetz sowie der Hebung von Synergiepotenzialen liegen.

Für die ASEAG waren im Geschäftsjahr 2024 das Deutschlandticket mit seinen Auswirkungen auf die Nachfrage und die unsichere Finanzierung des ÖPNV insgesamt die beherrschenden Themen. Dem ÖPNV wird bei der Gestaltung der Verkehrswende zwar weiterhin eine wesentliche Bedeutung zugeschrieben, doch ist zunehmend erkennbar, dass technische, personelle und finanzielle Ressourcen nicht in dem Umfang vorhanden sind, wie sie für einen zügigen Ausbau von Angebot und Infrastruktur benötigt werden. Aus Sicht der ASEAG fehlen damit die nachhaltigen Komponenten für einen dauerhaften Einstieg in die Verkehrswende, da die Absenkung des Tarifes allein nicht den Schub für die Leistungsfähigkeit des ÖPNV mit sich bringt und auf Dauer nur ein leistungsfähiges System den Kunden überzeugen wird. Zumindest im Hinblick auf die Finanzierung des Deutschlandtickets wurde Ende des Jahres 2024 mit der Preiserhöhung auf 58 Euro pro Monat ein wichtiger Schritt getan; dies darf jedoch nicht der letzte sein, wenn das Angebot fortbestehen soll. Inwieweit das Angebot des Deutschlandtickets auch nach den im Jahr 2025 durchgeführten Bundestagswahlen und der derzeit stattfindenden Regierungsbildung Ziel der Politik bleibt, gilt es abzuwarten. Klar ist jedoch, dass aktuell die Finanzierung nicht über das Jahr 2025 hinaus gesichert ist und bei einem Rückfall in die alte Tariflogik mit erheblichen Widerständen der Kunden zu rechnen sein wird, da die Preiswahrnehmung durch das sehr günstige, stark subventionierte Deutschlandticket kundenseitig gestört ist.

Aufgrund der Anerkennung der aktuellen Rahmenparameter durch alle Beteiligten geht die ASEAG zurzeit davon aus, dass die nächsten Nahverkehrspläne von Stadt und StädteRegion Aachen, deren Verabschiedung im Jahr 2025 erwartet wird, gegenüber dem Status quo lediglich kleinere Anpassungen des ÖSPV-Angebots beinhalten werden. In den Fokus der Betrachtungen rückt zunehmend der Ausbau der Infrastruktur.

Angebotsseitig bemüht sich die ASEAG weiterhin um die Akquisition von Fördermitteln. Ging es hierbei in den letzten Jahren primär um die Finanzierung neuer Verkehre, gilt es nun vermehrt darum, die Finanzierung bestehender Verkehre fortzusetzen.

Ertragsseitig ist für das Geschäftsjahr 2025 weiterhin mit gesicherten Einnahmen zu rechnen, da die entsprechenden Regelungen zum Mindererlösausgleich für das Deutschlandticket auch für das Jahr 2025 fortgeschrieben wurden. Die ASEAG geht aktuell davon aus, dass der planerische Jahresfehlbetrag 2025 in Höhe von 44,8 Mio. Euro weiter Bestand hat. Allerdings sind die Jahre ab 2026 als unsicher anzusehen. Sollte das Deutschlandticket aufgrund entfallender Refinanzierung eingestellt werden, sind erhebliche Verwerfungen zu erwarten, da durch das Deutschlandticket die Preiswahrnehmung der Kunden erheblich gestört wird.

Die regio iT setzt sich als Ziel, durch die Gewinnung neuer Kunden sowie den Ausbau der Wertschöpfungstiefe bei Bestandskunden auch weiterhin organisch zu wachsen. Mit einem voraussichtlichen Umsatzwachstum wird trotz der weltweiten Krisen auch für das Jahr 2025 von einer positiven Entwicklung des ITK-Marktes ausgegangen.

Dies bietet auch weiterhin Chancen für die regio iT. Durch das breite Dienstleistungsportfolio ist die regio iT auf die Herausforderungen ihrer Kunden gut vorbereitet. Stärkstes Wachstumsthema wird hierbei die digitale Transformation sein. In diesem Themenfeld investieren insbesondere auch die deutschen Behörden, denn es besteht immer noch Nachholbedarf.
Experten gehen davon aus, dass sich mittels Digitalisierung die Aufwände für öffentliche Dienstleistungen bei Behörden und Bürgern um die Hälfte reduzieren ließen. Nicht zuletzt die Corona-Pandemie hat in vielen Verwaltungsprozessen und im Bildungsbereich die Digitalisierungspotenziale klar aufgezeigt, angefangen bei Themen wie mobilem Arbeiten & Lernen bis hin zu IT-gestützten Schnittstellen bzw. Datenaustausch zwischen verschiedenen Behörden. Ein Engpassfaktor für das Wachstum ist jedoch nach wie vor der Fachkräftemangel. Grundlage der Markteinschätzung für 2024/2025 sind die Prognosen der European Information Technology Observatory (EITO) und Erhebungen des Branchenverbandes BITKOM.

Für das Beteiligungsergebnis gewoge wurden in der Wirtschaftsplanung rund 0,2 Mio. Euro angenommen. Es wird davon ausgegangen, dass die Ausschüttung der Dividende 2025 auf Planniveau im Sommer 2025 erfolgt.
Ohne Berücksichtigung von Geschäftsführern, Auszubildenden und Aushilfskräften wird die geplante Personalstärke der E.V.A. zum Ende des Geschäftsjahres 2025 bei rund 116 MAÄ erwartet.

IV. Chancen- und Risikobericht

Entsprechend § 91 Abs. 2 Aktiengesetz hat die Geschäftsführung ein Überwachungssystem eingerichtet, das die rechtzeitige Erkennung von Risiken gewährleistet, die den Fortbestand des Unternehmens gefährden könnten. Analog zu unserem Controlling- und Planungsprozess führen regelmäßige Risiko-Inventuren nach einem konzerneinheitlichen Verfahren zu einer vollständigen Dokumentation aller Einzelrisiken. Für die verschiedenen Unternehmensbereiche und Gesellschaften sind Risikoverantwortliche benannt, die Gefahren und Chancen, die sie in ihren Bereichen erkannt haben, durch Abschätzung der Schadenshöhe und Eintrittswahrscheinlichkeit bewerten und sie nach einer wiederkehrenden Systematik dokumentieren. Die Risiken werden nach den Kategorien allgemeine externe, allgemeine interne, leistungswirtschaftliche und finanzwirtschaftliche Risiken unterschieden. Der Risikomanager führt die Ergebnisse in einem halbjährlichen standardisierten Bericht an die Leitungsorgane der Gesellschaft sowie deren Aufsichtsgremien zusammen. Aus den Ergebnissen der Risiko-Inventuren werden Maßnahmen zur Steuerung, zur Begrenzung und zur Minderung der Risiken abgeleitet. Die Risiken der E.V.A. sind aufgrund ihres Geschäftsmodells wenig operativ induziert. Diese liegen eher bei den großen Beteiligungsgesellschaften ASEAG und STAWAG sowie deren Tochterunternehmen.

Die Risikolage der STAWAG-Gruppe, zu der die Einzelgesellschaften STAWAG, Regionetz, STAWAG Energie, FACTUR und WAG gehören, zeigt zum Stichtag 31. Dezember 2024 auch unter der Einbeziehung des Zusammenschlusses mit der enwor ein gegenüber dem Vorjahr leicht verbessertes Gesamtbild.

Vor allem die Preisentwicklungen an den Energiemärkten haben sich im Jahr 2024 weiter normalisiert. Die Großhandelspreise an den Beschaffungsmärkten sind gesunken, erreichten jedoch noch nicht wieder das Marktniveau aus der Zeit vor Beginn des Ukrainekrieges. Die STAWAG konnte ihre Preise in der Grundversorgung zum Teil schon wieder nach unten anpassen. Alle in den Vorjahren gebildeten vertrieblichen Drohverlustrückstellungen wurden aufgelöst. Die Planungsparameter für die Kraftwerksscheibe TKL bleiben schwierig. Erfolge aus der Spotvermarktung und Erfolge aus sog. Dunkelflauten stehen den Unsicherheiten bei Stromerzeugungskapazitäten in Deutschland und Europa und deren Einfluss auf die Stromgroßhandelspreise gegenüber. Die bestehende Drohverlustrückstellung für den bis zum Jahr 2033 angenommenen defizitären Kraftwerksbetrieb wird im Jahr 2024 um 1,7 Mio. Euro auf 77,9 Mio. Euro erhöht, wovon eine bestehende Drohverlustrückstellung in Höhe von 11,6 Mio. Euro aus der Übernahme des Geschäftsbetriebs der enwor resultiert. Auch in den nächsten Jahren sind marktentwicklungsbedingte Rückstellungsverstärkungen nicht gänzlich auszuschließen.

Im Jahr 2024 hat die EZB ihre Zinssenkungspolitik fortgesetzt und den EZB-Leizins in vier aufeinanderfolgenden Schritten von 4,5 Prozent auf 3,15 Prozent abgesenkt, sodass die inverse Zinsstruktur inzwischen weitreichend zurückgeführt ist. Zinsbedingte Zuführungen zu Pensionsrückstellungen, wie es die STAWAG-Gruppe jahrelang im Ergebnis verkraften musste, haben aktuell keinen Einfluss mehr auf die Risikolage. Die Energietransformation ist in Deutschland ein politisches Kernthema. Auch in vielen anderen europäischen Ländern sind die Abkehr von fossilen Brennstoffen und die Förderung regenerativer Energiequellen Bestandteile von Umweltinitiativen und Gesetzesvorhaben. Der ambitionierte Ausbau der künftig gewollten Energieinfrastrukturen sowie der neue Einsatz von umweltschonenden Technologien füllen die Investitionspläne von Energieversorgern und Netzgesellschaften. Die Umsetzungsgeschwindigkeit und Finanzierung dieser Neuinvestitionen beinhalten jedoch weiterhin viele Unsicherheiten. Darüber hinaus gehören die unbeeinflussbaren Wetterrisiken mit ihren positiven und negativen Effekten auf die Absatzmengen unverändert zum Geschäftsmodell der STAWAG und Regionetz. Marktbedingt rechnet die STAWAG mit weiter rückläufigen Bezugs- und Endkundenpreisen trotz hoher Volatilitäten an den Beschaffungsmärkten und konzentriert sich auf eine Stabilisierung ihrer vorhandenen Marktanteile. Chancenreich sieht die STAWAG unverändert die Projektentwicklungen in ihrer Tochtergesellschaft STAWAG Energie, in der der weitere Ausbau von regenerativen Energieerzeugungsanlagen betrieben wird. In der zwischen der STAWAG und der EWV bestehenden Netzkooperation in der Regionetz wird der Erfolg künftig noch mehr in der Hebung und Realisierung von Synergiepotenzialen liegen. Der erfolgreich abgeschlossene Zusammenschluss von STAWAG und enwor bietet zudem die Chance, die jährlichen Ergebnisse der STAWAG-Gruppe auf einem erhöhten Niveau von ca. 45 Mio. Euro- 50 Mio. Euro zu halten. Aus heutiger Sicht sind daher keine Risiken zu erkennen, die den Fortbestand der STAWAG-Gruppe oder einzelner Segmente im Berichtszeitraum gefährdet haben oder über diesen hinaus gefährden könnten.

Im Risikoportfolio der ASEAG zum 31. Dezember 2024 wird unverändert das Risiko einer Pandemie aufgeführt, das während der Corona-Pandemie erstmalig hinzugekommen war. Auch wenn die Eintrittswahrscheinlichkeit einer erneuten Pandemie in den kommenden Jahren als gering eingestuft wird, können die wirtschaftlichen Auswirkungen erheblich sein, ungeachtet dessen, dass diese bei der Corona-Pandemie im Wesentlichen durch staatliche Zuschüsse aufgefangen wurden. Mit der Einführung des Deutschlandtickets wurden im Geschäftsjahr 2023 die Zuschüsse, die die Folgen der Pandemie auffangen sollten, durch Zuschüsse ersetzt, die die wirtschaftlichen Auswirkungen des neuen Ticketangebots kompensieren. Trotz der fortbestehenden Unsicherheit bei der langfristigen Finanzierung des Deutschlandtickets darf für das Geschäftsjahr 2025 von einem gesicherten Ausgleich ausgegangen werden. Für die Folgejahre bleibt die Finanzierungsunsicherheit jedoch weiterhin bestehen. Das Deutschlandticket hat sicher seinen Teil dazu beigetragen, dass die ASEAG in vielen Produktbereichen bereits wieder das Vor-Corona-Niveau erreichen konnte. Und in Verbindung mit dem langfristigen Trend zur erhöhten ÖPNV-Nutzung verhalf es der ASEAG im Geschäftsjahr 2024 sogar zu einem neuen Fahrgastrekord. Das zeigt, dass der Trend zu einer umweltfreundlichen Mobilität im Grundsatz fortbesteht. Bremsend werden sich aber künftig die anhaltende Personalknappheit und die zunehmenden Finanzierungsschwierigkeiten auswirken.

Sollte die Finanzierung des Deutschlandtickets durch Bund und Land nicht nachhaltig gesichert werden können, wird der Weg zurück zu einer höheren Nutzerfinanzierung nach Einschätzung der ASEAG extrem schwierig. Statt politisch gewünschter Leistungsausweitungen (Stichwort: ÖPNV-Wende) könnten dann Leistungsminderungen wegen fehlender Finanzierbarkeit die Folge sein.

Aktuelle Zinsprognosen sind in die mittelfristige Wirtschaftsplanung der ASEAG eingeflossen. Dabei wird aufgrund der aktuellen Zinsentwicklung davon ausgegangen, dass die Zinseffekte auf die Pensionsrückstellungen gegenüber den vorherigen Jahren deutlich rückläufig sein werden, auch wenn das Zinsniveau im Jahr 2024 wieder rückläufig war. Dennoch können sich weiter verändernde Rahmenparameter (Zinssätze/Zinsprognosen, Tarifabschlüsse) zu zusätzlichen erheblichen Ergebnisbelastungen entwickeln. Neben den Zinseffekten bei Pensionsrückstellungen ist zu beachten, dass fällige Rentenzahlungen die Liquidität der ASEAG künftig stärker belasten, da ihr hierfür nicht im gleichen Umfang Liquidität über den Ergebnisabführungsvertrag mit der E.V.A. zufließt.

Deshalb hat der Aufsichtsrat der ASEAG im Jahr 2024 beschlossen, bei künftigen Finanzierungen des Anlagevermögens verstärkt auf Drittmittel von Banken zurückzugreifen. Der für die ASEAG durch die Direktvergabe bestehende Bestandsschutz bis 2027 für die von der ASEAG erbrachten Verkehrsleistungen für die gesamte StädteRegion Aachen trägt auch darüber hinaus kein Risiko, sofern der politische Wille hierzu gegeben ist. Daran hindert auch die aktuelle Rechtssprechung zur Inhouse-Vergabe nach § 108 GWB nichts. Zusätzlich haben die Aufgabenträger bereits mit den Vorbereitungen für eine mögliche Anschlussbetrauung begonnen. Im Rahmen dessen werden die damaligen Aussagen zur Inhouse-Fähigkeit der ASEAG nochmals geprüft.

Auch wenn es im Vorjahr zu einer Korrektur des Beteiligungswertes an der APAG gekommen ist und das Jahresergebnis 2024 und die Wirtschaftsplanung 2025-2029 darauf hindeuten, dass sich das Risiko einer erneuten Korrektur des Beteiligungswertes vorerst verringert hat, so gilt es, dieses Risiko weiterhin intensiv zu beobachten. Geplante Sanierungen von Parkhäusern und die Umsatzabhängigkeit von der grundsätzlichen Entwicklung der Aachener Innenstadt bringen weiterhin Risiken mit sich, die für die weitere Entwicklung der APAG relevant sind. Um diesen Risiken Rechnung zu tragen, wurden im Rahmen der Wirtschaftsplanung 2025 ff. Steigerungen der Parktarife und Maßnahmen zur Steigerung des Eigenkapitals der APAG berücksichtigt.

Bei den Subunternehmern besteht tendenziell das Risiko, dass durch überdurchschnittliche Vergütungsabschlüsse ein Produktionsvorteil der Partnerunternehmen schwindet. Da die Forderungen der Gewerkschaften im öffentlichen Dienst jedoch relativ hoch sind, besteht die Chance, dass sich die Schere zwischen den Vergütungstarifen vorerst nicht weiter schließt. Im Hinblick auf die tarifpolitischen Entwicklungen bei der Tochtergesellschaft ESBUS ist weiterhin nichts Neues aus den Gesprächen mit der Nahverkehrsgesellschaft zu berichten. Auch die fortbestehenden Schwierigkeiten aller Verkehrsunternehmen bei der Personalbeschaffung lassen das Risiko überdurchschnittlicher Lohnsteigerungen weiterhin als hoch erscheinen. In der Wirtschaftsplanung wurde dieser Sachverhalt in der Wirtschaftsplanung durch einen überdurchschnittlichen Kostenanstieg beim Einkauf der Subunternehmerleistungen berücksichtigt.

Weitere wesentliche Risiken ergeben sich für die ASEAG aus Umweltbelangen, die es erforderlich machen, dass die ASEAG schneller als geplant kostenintensive, schadstoffreduzierende oder umweltpolitische Maßnahmen einzuleiten hat. Dabei stehen aktuell nicht mehr Themen wie Umweltzone oder Dieselfahrverbote im Vordergrund. Vielmehr sorgt die Clean Vehicles Richtlinie der EU und deren Umsetzung in nationales Recht weiterhin für umweltpolitischen Druck, der die ASEAG belastet. Demnach müssen zukünftig erhebliche Anteile der Fahrzeugbeschaffung E-Busse oder Wasserstoffbusse (inkl. Brennstoffzelle) beinhalten. Hinzu kommt, dass von der ASEAG als kommunales Unternehmen im Zuge der Umstellung auf saubere Antriebstechnologien eine Vorreiterrolle in der Region erwartet wird.

Dies spiegelt sich beispielsweise im Grundsatzbeschluss des Mobilitätsausschusses der Stadt Aachen zum Ende des Geschäftsjahres 2021 wider, der vorsieht, dass die ASEAG bei Ersatzbeschaffungen zukünftig ausschließlich auf saubere Fahrzeuge zurückgreifen soll. Auch wenn durch die Förderprogramme des Landes NRW und Zuflüsse durch die Gesellschafter/Aufgabenträger die nächsten 90 Elektrobusse als finanziert angesehen werden können, hat die ASEAG im Jahr 2024 ergänzend mit der Drittfinanzierung der Busflotte durch Geschäftsbanken begonnen. Durch den im Geschäftsjahr 2024 erfolgten vollständigen Entfall der Förderprogramme für emissionsfreie Busse stellt die Finanzierung weiterer Busse langfristig ein erhebliches Risiko dar. In den kommenden Jahren wird sich zeigen, inwieweit die Geschäftsbanken bereit sind, den Entwicklungsprozess zu begleiten.

Die Abhängigkeit von Zuschüssen und Fördermittel bleibt auch künftig ein wesentliches Risiko der ASEAG. Zuschüsse unterliegen in der Regel keiner Dynamisierung, sodass damit stets die Notwendigkeit verbunden ist, wegfallende oder stagnierende Zuschüsse durch andere geeignete finanzielle Maßnahmen zu kompensieren. Insgesamt ist festzuhalten, dass eine nachhaltige gesetzliche Verankerung für Ausgleichszahlungen fehlt und die Abhängigkeit der ASEAG als kommunales Verkehrsunternehmen von Entscheidungen im Bund und Land erheblich zugenommen hat. Die weitere Entwicklung der ÖPNV- Finanzierung gilt es daher kritisch zu beobachten.

Die E.V.A. nimmt im Konzern Querschnittsfunktionen in Form von Dienstleistungen wahr und ist darüber hinaus eine geschäftsführende Holding sowie eine steuerliche Organträgerin. Damit trägt sie sämtliche steuerliche Risiken aus den angeschlossenen Organgesellschaften, die sich aus den Bewertungsunterschieden zwischen Handels- und Steuerbilanz ergeben.

Für erkennbare Risiken aus Betriebsprüfungen wird durch Rückstellungsbildung rechtzeitig vorgesorgt. Dennoch zeigen die Erfahrungen der letzten Jahre, dass steuerliche Vorgänge zunehmend komplexer geworden sind, schwieriger zu deklarieren sind und sich zuweilen stark von der wirtschaftlichen Beurteilung in der Handelsbilanz entfernen können. Steuerliche Risiken im Zusammenhang mit Steuergesetzänderungen sind allerdings aktuell nicht erkennbar. Das Geschäftsergebnis der E.V.A. wird in hohem Maße von der Entwicklung der Ergebnisse im Energiebereich der STAWAG und insbesondere von den Verlusten im ÖPNV-Bereich der ASEAG bestimmt. Hieraus entsteht bei der E.V.A. ein mögliches Risiko einer Ergebnis- und Liquiditätsunterdeckung. Die in den letzten Jahren gestiegenen Ergebnisse im Energiebereich sowie die weitgehend stabilen Verluste aus dem Verkehrsbereich verhalfen der E.V.A. jedoch zu deutlich positiven Nachsteuerergebnissen und einer damit verbundenen auskömmlichen Liquiditätslage. Der seit vielen Jahren bestehende Verlustvortrag ist mit dem Jahresergebnis 2024 wieder vollständig ausgeglichen. Außerdem ist die E.V.A. im Jahr 2024, basierend auf ihrer Ergebnissituation, erneut in der Lage, einen Investitionszuschuss an die ASEAG zur Finanzierung von Busanschaffungen in Höhe von 8 Mio. Euro zu leisten. Für die Jahre 2023 und 2024 betrug der Investitionszuschuss somit insgesamt 16,5 Mio. Euro. Gemäß der aktuellen Wirtschafts- und Mittelfristplanung 2025- 2029 geht die E.V.A. ferner davon aus, auch weiterhin positive Jahresüberschüsse bzw. leicht negative Jahresergebnisse erzielen zu können. Bei der Liquiditätsentwicklung rechnet die E.V.A. damit, ihre Verbindlichkeiten aus Gesellschafter- und Stiftungsdarlehen zumindest teilweise zurückzahlen zu können, ohne hierfür auf eine positive Restliquidität verzichten zu müssen. Bei vorübergehendem Bedarf kann die E.V.A., auch wenn dies aktuell nicht absehbar ist, weiterhin kurzfristige Liquidität aus dem konzerninternen Cash-Pool in Anspruch nehmen.

Die aktuelle Überprüfung der Risikosituation zeigt, dass insbesondere die zuletzt außerordentlich hohen Ergebnisbeiträge aus dem Energiebereich maßgeblich dazu beigetragen haben, die E.V.A. wieder in eine ausbalancierte Ergebnis- und Finanzsituation zu führen. Damit ist die Grundlage für den langfristigen Fortbestand der E.V.A. bei Wahrnehmung ihrer originären Aufgaben und unter Einbezug des steuerlichen Querverbunds sichergestellt. Konkrete Risiken wurden in den Jahresabschlüssen der Einzelgesellschaften, soweit zulässig, durch adäquate Rückstellungsbildung berücksichtigt bzw. wurden in den Wirtschaftsplänen der Gesellschaften abgebildet.

Berichterstattung nach § 108 Abs. 3 Nr. 2 GO NW

Gesellschaftsvertragsmäßiger Gegenstand der E.V.A. ist die Versorgung mit Elektrizität, Gas, Wasser und Wärme, die Erfüllung anderer Versorgungsaufgaben, die Durchführung von Entsorgungsaufgaben sowie der öffentliche Nahverkehr, die Durchführung von Gelegenheitsverkehr, die Schaffung und Vorhaltung von allgemein zugänglichen Parkflächen, die Verwaltung von Vermögen in der StädteRegion Aachen und deren Umgebung sowie die Erbringung unterstützender Verwaltungsdienstleistungen zur Deckung des Eigenbedarfs ihrer kommunalen Gesellschafter.

Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die den Gesellschaftszweck fördern.

Sie kann sich hierbei anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen oder solche Unternehmen sowie Hilfs- und Nebenbetriebe errichten, erwerben oder pachten.

Die Gesellschaft ist eine geschäftsleitende Holding-Gesellschaft. Sie hat die Aufgabe, nach Maßgabe abzuschließender Unternehmensverträge (§ 291 AktG) die Leitung der STAWAG und der ASEAG zu übernehmen sowie den Gewinn- und Verlustausgleich vorzunehmen. Sie kann weitere Beteiligungen halten und auch gegenüber weiteren Unternehmen als geschäftsführende Holding tätig werden.

Die im Lagebericht und im Anhang für die E.V.A. und für den Konzern gegebenen Erläuterungen und Daten veranschaulichen, dass die Gesellschaft den aus ihrer satzungsmäßigen Aufgabenstellung folgenden öffentlichen Zwecken auch im Jahr 2024 voll gerecht wurde.

Gesellschaft: EUROGRESS AACHEN Betriebs GmbH

Rechtsform: GmbH

Gesellschafter: Stadt Aachen (100%)

Gremien: Gesellschafterversammlung, Aufsichtsrat

Stammkapital: 25 TEUR

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz (TEUR)		2022		2023		2024	
A.	Anlagevermögen	3	1%	5	2%	3	1%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0%	0	0%	0	0%
II.	Sachanlagen	3	1%	5	2%	3	1%
III.	Finanzanlagen	0	0%	0	0%	0	0%
B.	Umlaufvermögen	396	99%	324	98%	378	99%
I.	Vorräte	0	0%	0	0%	0	0%
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	24	6%	100	30%	140	37%
III.	Wertpapiere	0	0%	0	0%	0	0%
IV.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	372	93%	224	68%	238	62%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	1	0%	1	0%	0	0%
Bilanzsumme Aktiva		**400**		**330**		**381**	
A.	Eigenkapital	203	51%	249	75%	291	76%
I.	Gezeichnetes Kapital	25	6%	25	8%	25	7%
II.	Gewinnvortrag	149	37%	178	54%	224	59%
III.	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	29	7%	45	14%	42	11%
B.	Rückstellungen	41	10%	14	4%	29	8%
C.	Verbindlichkeiten	156	39%	67	20%	62	16%
D.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0%	0	0%	0	0%
Bilanzsumme Passiva		**400**		**330**		**381**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2022	2023	2024
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	691	875	924
sonstige betriebliche Erträge	13	9	14
Betriebsleistung	**704**	**884**	**938**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	71	69	68
Personalaufwand	518	679	713
Abschreibungen	1	1	2
Sonstige betriebliche Aufwendungen	66	68	95
Betriebserfolg	**47**	**66**	**60**
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1	1	3
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1	1	0
Finanzergebnis	0	0	3
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	19	21	20
Ergebnis nach Steuern	**29**	**45**	**42**
sonstige Steuern	0	0	0
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**29**	**45**	**42**

Lagebericht

I. Zweck der Gesellschaft

Die Aufgabe der Gesellschaft ist die Vorbereitung und Durchführung von Tagungen, Konzerten, Ausstellungen und sonstigen gesellschaftlichen und kulturellen Veranstaltungen im Gebäude des Eigenbetriebes EUROGRESS AACHEN, aber auch außerhalb. Die Gesellschaft soll durch eine größere Selbständigkeit und Flexibilität für den Eigenbetrieb EUROGRESS AACHEN eine bessere Kooperationsmöglichkeit mit anderen Partner*innen erreichen.

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen

Gemäß dem Jahreswirtschaftsbericht 2025 des Bundesministeriums für Wirtschaft und Klimaschutz war die wirtschaftliche Gesamtlage in Deutschland im Jahr 2024 durch eine moderate Rezession und strukturelle Herausforderungen geprägt. Das Bruttoinlandsprodukt ging leicht um 0,2 % zurück. Der Jahreswirtschaftsbericht 2025 der Bundesregierung zeigt, dass die deutsche Wirtschaft vor allem durch Investitionszurückhaltung und geopolitische Spannungen belastet wurde.

Der Auswirkungen durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine im Jahr 2022/2023 haben auch das Jahr 2024 weiter geprägt. Die bereits im Jahr 2023 eingeführten Maßnahmen der Energiekrise in Form der Strom-, Gas- und Wärmepreisbremsen und Soforthilfen, führten zu einer Entspannung der Energiepreise bei Neuabschlüssen auf ein Preisniveau von 2017 bis 2020. Durch diese Abfederung konnte die Investitionsbereitschaft in Schlüsseltechnologien realisiert werden. Auch die coronabedingte Sparneigung der privaten Haushalte hält weiterhin an. Trotz der Steigerung des Realeinkommens und des Rückgangs der Inflation auf 2,2 % bleibt die Kaufbereitschaft verhalten. Diese vorsichtige Haltung führt aufgrund der schwachen Nachfrage zu einer gesamtwirtschaftlich Unterauslastung. Dem gegenüber steht ein Beschäftigungshoch von rund 46 Millionen Personen.

Der deutsche Veranstaltungsmarkt zeigte sich widerstandsfähig und wachstumsorientiert: Mit rund 2,02 Millionen Onsite-Veranstaltungen und 378 Millionen Teilnehmer*innen (+21,5 % gegenüber dem Vorjahr) setzte sich laut dem Meeting- & Event Barometer 2024/2025 der Aufwärtstrend im Veranstaltungsmarkt fort. Deutschland verteidigte laut IPK International seine Stellung als weltweit führende Destination für Meetings, Incentives, Konferenzen und Ausstellungen (MICE). Nachhaltigkeit und Digitalisierung prägen die Angebotsentwicklung maßgeblich. Im globalen Vergleich entwickelt sich Deutschland zu einer der meistbesuchten Destinationen für Geschäftsreisen.

Laut dem Meeting- und Event Barometer führte jede zehnte Geschäftsreise nach Deutschland, dies entspricht gegenüber dem Vorjahr einem Wachstum von rund 15 %. Auf Grundlage dieser Entwicklung ist auch die Prognose für Folgejahre zuversichtlich. In den Einflussfaktoren der Digitalisierung zeigt sich, dass trotz der veränderten Erwartungen der Teilnehmer*innen im Hinblick auf On-Demand-Kultur und mobiler Arbeit, die Wichtigkeit des direkten Austauschs und das vor Ort Erlebnis weiterhin bestand hat.

2. Geschäftsverlauf

Das Geschäftsjahr 2024 schließt mit einem Jahresüberschuss von 42 TEUR ab und hat sich damit gegenüber dem geplanten Ergebnis im beschlossenen Wirtschaftsplan 2024 in Höhe von 28 TEUR um 14 TEUR verbessert. Gegenüber dem Vorjahr (45 TEUR) ist eine Ergebnisverschlechterung um 3 TEUR zu verzeichnen.

3. Lage

a. Ertragslage

Insgesamt betragen die Umsätze 924 TEUR und sind damit gegenüber dem Vorjahr um 49 TEUR höher ausgefallen. Aus Veranstaltungen wurde bei der gleichen Anzahl nahezu der gleiche Umsatz (2024: 194 TEUR; 2023: 198 TEUR) generiert. Der Anstieg der Umsätze bezieht sich mit + 17 TEUR auf die Umsätze aus Reinigung und mit +36 TEUR auf die Umsätze aus Weiterberechnung von Lohnkosten, aufgrund des erheblichen Mehrbedarfs an Personal im Eigenbetrieb Eurogress Aachen.

Die sonstigen betrieblichen Erträge enthalten im Wesentlichen Erstattungen nach dem Aufwendungsausgleichsgesetz (2024: 14 TEUR; 2023: 8 TEUR).

Bei gleichbleibender Anzahl von Veranstaltungen und nahezu gleichem Umsatz bleiben auch die Veranstaltungskosten mit 68 TEUR nahezu auf dem Niveau des Vorjahres (69 TEUR).

Die Personalaufwendungen liegen mit 713 TEUR um 33 TEUR über denen des Vorjahres. Dieser Anstieg ist im Wesentlichen im Personalbedarf des Eigenbetriebs EUROGRESS AACHEN begründet, der über Stellen in der EUROGRESS AACHEN Betriebs-GmbH gedeckt wird. Daneben machen sich die verschiedenen Tarifsteigerungen im Vergleich zum Vorjahr bemerkbar.

Die Abschreibungen betragen 2 TEUR (2023: 1 TEUR).

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen mit 95 TEUR (Vorjahr: 68 TEUR) beinhalten die üblichen Kosten für Energie, Reinigung, Rechtsberatung und Sonstiges.

Ertragssteuern fallen aufgrund des Jahresergebnisses in Höhe von 20 TEUR an (Vorjahr: 21 TEUR).

b. Finanzlage

Die EUROGRESS AACHEN Betriebs-GmbH führt ein Bankkonto bei der Sparkasse Aachen. Daneben wird eine Barkasse geführt. Die liquiden Mittel machen einen Anteil von rund 62 % der Bilanzsumme aus (Vorjahr 68 %).

Die EUROGRESS AACHEN Betriebs-GmbH verfügt über eine solide Finanzmittelausstattung, die sich im Laufe des Geschäftsjahres von 224 TEUR auf 238 TEUR entwickelt hat. Mit der vorhandenen Liquiditätsausstattung ist die EUROGRESS AACHEN Betriebs-GmbH in der Lage, ihren finanziellen Verpflichtungen jederzeit nachkommen zu können.

Investitionen wurden im Geschäftsjahr nicht getätigt, Kredite wurden nicht aufgenommen.

c. Vermögenslage

Die Entwicklung des Gesamtvermögens und -kapitals von 330 TEUR um +51 TEUR auf 381 TEUR betrifft im Wesentlichen den Zuwachs an Forderungen und den Aufbau von Liquidität bei gleichzeitigem, gewinnbedingtem Anstieg des Eigenkapitals sowie dem Abbau an Verbindlichkeiten.

4. Finanzielle Leistungsindikatoren

Die finanziellen Leistungsindikatoren ergeben sich unmittelbar aus dem jährlichen Wirtschaftsplan. Die Überprüfung erfolgt quartalsweise unmittelbar durch Soll-Ist-Analyse der geplanten Ansätze zu den realisierten Werten der wesentlichen Merkmale wie Umsätze, Material- und Personalaufwand sowie des Ergebnisses. Auch die Liquiditätsausstattung als wichtiger finanzieller Leistungsindikator unterliegt einem regelmäßigen Monitoring.

III. Prognosebericht

Gemäß Meeting- & Event Barometer 2024/2025 sind Anbieter*innen und Veranstalter*innen zuversichtlich mit der guten bis sehr guten Buchungs- und Veranstaltungslage und erwarten insbesondere bei den Präsenzveranstaltungen ein Wachstumspotential, dass auf ein positives Geschäftsjahr mit einem erneuten Anstieg sowohl an Veranstaltungen als auch an internationalen Teilnehmer*innen blickt.

Daneben ergibt die Befragung, dass sowohl Anbieter*innen als auch Veranstalter*innen weiterhin zentrale Themen wie Energieversorgung, Inflation/Preissteigerung und Personalengpässe als größte Herausforderungen für den Veranstaltungsmarkt sehen.

Für die Location „Eurogress Aachen“ gilt, dass die Vermietungsauslastung der Säle und Konferenzräume für Veranstaltungen seit Jahren grundsätzlich hoch ist. Bislang waren und sind für die Jahre 2023 bis vsstl. 2027 durch die Dachsanierung des Gebäudes „Eurogress Aachen“ Einschränkungen im laufenden Geschäft zu berücksichtigen. Aufgrund des derzeitigen Baufortschritts ist mit einer Fertigstellung des Daches erst im Jahr 2027 zu rechnen, so dass sich die Einschränkungen auch bis ins Jahr 2027 hinziehen werden. Für die Veranstaltungen der EURGRESS AACHEN Betriebs-GmbH ergeben sich voraussichtlich keine Einschränkungen.

IV. Chancen- und Risikobericht

1. Risikobericht

a. Branchenspezifische Risiken

Der deutsche Veranstaltungsmarkt wächst stabil weiter. Die hohe Relevanz von Präsensveranstaltungen als Kommunikationsinstrument von Unternehmen und Organisationen und der weiterhin exzellente Ruf Deutschlands als Tagungs- und Kongressstandort verleihen im Wesentlichen Business-Veranstaltungen wieder das gewohnte stabile Umfeld und Buchungsniveau. Sowohl Anbieter*innen als auch Veranstalter*innen erwarten für 2025 im Bereich Präsensveranstaltungen ein deutliches Wachstum der Anzahl der Veranstaltungen.

Auswahlkriterien der Veranstalter*innen für Events in Deutschland bestehen neben der guten Erreichbarkeit des Reiseziels vor allem in der Branchenkompetenz bestimmter Sektoren und der Qualität der angebotenen Leistungen. Nichts destotrotz muss die Entwicklung des Veranstaltungsgeschäfts mit den Einflüssen aus

Digitalisierung, Energieengpässen, Fachkräftemangel, Fragen der Nachhaltigkeit, Mobilitätswende und verändertem Reiseverhalten von Veranstaltungsteilnehmenden immer angepasst und dem Wandel entsprechend sowohl auf Angebots- als auch auf Nachfrageseite mitgedacht werden.

Aufgrund der sehr hohen Diversifizierung unseres Kunden*Kundinnenportfolios sind einzelne Branchenrisiken aus unserer Sicht grundsätzlich nicht erkennbar. Risiken werden grundsätzlich nur gesehen, wenn sich aufgrund von politischen oder wirtschaftlichen Maßnahmen die Kaufkraft unserer Kunden und Kundinnen vermindert und allgemeine Sparzwänge zu weniger Veranstaltungen führen.

Grundsätzlich ist die erwartete Erholung des Veranstaltungsmarktes branchenweit und eine damit verbundene Rückkehr zu einem Umsatzvolumen auf Vor-Corona-Niveau eingetreten. Unser Veranstaltungsgeschehen ist von den Auswirkungen des Krieges in der Ukraine nicht unmittelbar betroffen, während auch wir die aktuellen allgemeinen Preisentwicklungen spüren und in unsere Planungen einfließen lassen müssen.

b. Ertragsorientierte Risiken

Bei weiterer kostenbewusster Haltung und gleichzeitigem Halten des aktuellen Umsatzniveaus ergeben sich keine ertragsorientierten Risiken.

c. Finanzwirtschaftliche Risiken

Aufgrund der stabilen Liquiditäts- und Eigenkapitalsituation unseres Unternehmens sind Liquiditätsrisiken derzeit nicht erkennbar.

2. Chancenbericht

Grundsätzlich bietet der Kongressstandort Aachen mit der Anbindung an die sich dynamisch entwickelnde Exzellenz-Universität RWTH ausreichend Möglichkeiten zur Ausweitung der Geschäfte. Gerade für größere Kongresse mit über 400 Teilnehmenden bietet sich in der Stadt die Location „Eurogress Aachen“ als Kongresshaus. Einschränkungen ergeben sich aufgrund der begrenzten Kapazität insoweit nur für Veranstaltungen mit über 2.000 Teilnehmenden.

3. Gesamtaussage

Die Geschäftsführung hat es als ihre Aufgabe angesehen, Risiken, die sich auf die EUROGRESS AACHEN BetriebsGmbH auswirken können, frühzeitig zu identifizieren und angemessen zu steuern. Wesentlicher Bestandteil des Risikomanagements ist der jährliche Wirtschaftsplan (insbesondere Erfolgsplan).

Gesellschaft: Forschungsflugplatz Würselen-Aachen GmbH

Rechtsform:	GmbH
Gesellschafter:	StädteRegion Aachen (32,50%) Stadtentwicklung Würselen GmbH & Co. KG (32,50%) Stadt Aachen (20,00%) Fluggemeinschaft Aachen e.V. (5,00%) Rheinisch-Westfälische Technische Hochschule Aachen (5,00%) Aachener Gesellschaft für Innovation und Technologietransfer mbH (5,00%)
Gremien:	Gesellschafterversammlung, Aufsichtsrat
Stammkapital:	57 TEUR

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz (TEUR)		2022		2023		2024	
A.	Anlagevermögen	7.935	92%	7.725	91%	7.521	91%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0%	9	0%	4	0%
II.	Sachanlagen	7.935	92%	7.717	91%	7.517	91%
B.	Umlaufvermögen	709	8%	728	9%	769	9%
1.	Roh-,hilfs-, und Betriebsstoffe	1	0%	0	0%	1	0%
2.	Fertige Erzeugnisse und waren	1	0%	0	0%	0	0%
	Vermögensgegenstände	88	1%	247	3%	196	2%
III.	Wertpapiere	0	0%	0	0%	0	0%
IV.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	620	7%	481	6%	572	7%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	12	0%	12	0%	12	0%
Bilanzsumme Aktiva		**8.656**		**8.465**		**8.302**	
A.	Eigenkapital	656	8%	307	4%	307	4%
I.	Gezeichnetes Kapital	57	1%	57	1%	57	1%
II.	Kapitalrücklage	581	7%	581	7%	250	3%
III.	Gewinnrücklagen	0	0%	0	0%	0	0%
IV.	Gewinn-/ Verlustvortrag	195	2%	19	0%	0	0%
V.	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-176	-2%	-350	-4%	0	0%
	Sonderposten mit Rücklageanteil	3.354	39%	3.254	38%	3.311	40%
B.	Rückstellungen	716	8%	772	9%	598	7%
C.	Verbindlichkeiten	3.914	45%	4.127	49%	4.086	49%
D.	Rechnungsabgrenzungsposten	15	0%	6	0%	0	0%
Bilanzsumme Passiva		**8.656**		**8.465**		**8.302**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2022	2023	2024
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	382	411	440
sonstige betriebliche Erträge	299	251	657
Betriebsleistung	**681**	**662**	**1.097**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	4	4	6
Personalaufwand	274	322	343
Abschreibungen	218	220	217
Sonstige betriebliche Aufwendungen	228	270	372
Betriebserfolg	**-42**	**-154**	**159**
Erträge aus Beteiligungen			
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	6
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens			
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	131	172	180
Finanzergebnis	-131	-172	-173
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	3	23	-15
Ergebnis nach Steuern	**-175**	**-349**	**1**
sonstige Steuern	0	1	1
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**-176**	**-350**	**0**

Lagebericht

1 Grundlagen des Unternehmens

1.1 Geschäftszweck

Die Forschungsflugplatz Würselen-Aachen GmbH betreibt und unterhält den Verkehrslandeplatz Aachen-Merzbrück, der das Motorflug- und das Segelfluggelände umfasst. Er steht zudem für die Wissenschaft und für Forschungszwecke zur Verfügung. Zeitweise kann das Gelände für Veranstaltungen gem. § 107 Abs. 2 Nr. 2 GO NRW genutzt werden.

1.2 Gremien Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung. Gesellschafter sind die StädteRegion Aachen (32,50 %), die Stadtentwicklung Würselen GmbH & Co. KG (32,50 %), die Stadt Aachen (20,00 %), der Fluggemeinschaft Aachen e.V. (5,00 %), die Rheinisch-Westfälische Technische Hochschule Aachen - RWTH (5,00 %) sowie die Aachener Gesellschaft für Innovation und Technologietransfer mbH - AGIT (5,00 %).

Im Geschäftsjahr 2024 tagte der Aufsichtsrat und die Gesellschafterversammlung jeweils am 11. März, am 17. Juni, am 16. September und am 2. Dezember.

Die aus dem Gesellschaftervertrag resultierende Verpflichtung zur Erhaltung des öffentlichen Zweckes der Gesellschaft und die Erreichung dieses Zweckes wurden im Berichtsjahr erfüllt.

Insbesondere wurden in dem Geschäftsjahr bearbeitet:

- Neuaufstellung des Rettungswesens in Kooperation mit der Feuerwehr Stadt Würselen,
- Ergänzung der Geschäftsordnung des Lärmschutzbeirates,
- Neufassung Entgeltordnung I,
- Umstellung Steuer- und Finanzsystem,
- Konkretisierung der Förderprojekte EVA (Entwicklungsstrategie Verkehrslandeplatz Aachen-Merzbrück) und KELUM (Klimaneutrale Energieträger für die Luftfahrt von morgen),

Der jährliche Verlustausgleich wird anteilig von den Gesellschaftern – mit Ausnahme der Fluggemeinschaft Aachen e.V. – getragen, wobei der Anteil von RWTH und AGIT gemäß Gesellschaftervertrag gedeckelt ist. Der Verein leistet ein Entgelt in Höhe von T€ 10 und ein Pachtentgelt in Höhe von T€ 4,5 zzgl. MwSt. Die Feststellung des Jahresabschlusses, die Entlastung des Aufsichtsrates und die Entlastung der Geschäftsführerin für das Geschäftsjahr 2023 wurde in der Sitzung des Aufsichtsrats bzw. in der Gesellschafterversammlung am 16.9.2024 beschlossen.

Der von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Schleicher & Dr. jur. Robertz GmbH & Co. KG aufgestellte Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2024 unterlag einer Prüfung durch die Wirtschaftsprüfung- und Steuerberatungsgesellschaft DRP RANDERATH & PARTNER PartG mbB.

2 Wirtschaftsbericht

2.1 Rahmenbedingungen

Unter die öffentliche Aufgabe der Mobilitäts-, Wirtschafts- und Wissenschaftsförderung durch die Forschungsflugplatzgesellschaft fällt auch die Bereitstellung und der Betrieb eines für die Bewohner der Region und die ansässigen Unternehmen und Forschungseinrichtungen erreichbaren Verkehrslandeplatzes, auf dem Flugzeuge starten und landen können. Der Betrieb eines solchen Verkehrslandeplatzes durch die Gesellschaft dient insbesondere der Sicherstellung von möglichst schnellen und effizienten Personentransportmöglichkeiten sowie der Erforschung und Erprobung alternativer Mobilitätskonzepte und -antriebe.

Neben den originären Tätigkeiten sowie aufgrund der öffentlichen Förderung des Ausbaus zum Forschungsflugplatz ist die Gesellschaft verpflichtet, den Verkehrslandeplatz auch zu Forschungszwecken zur Verfügung zu stellen. Er steht in dieser Funktion insbesondere der Rheinisch-Westfälischen Technischen Hochschule Aachen, der Fachhochschule Aachen und dem Deutschen Zentrum für Luft- und Raumfahrt – DLR - für wissenschaftliche Studien und Forschungszwecke zur Verfügung.

Insbesondere der Ausbau des Verkehrslandeplatzes und die damit verbundene Steigerung der Bedeutung des Mobilitäts- und Technologiestandortes führt gleichzeitig zu einer hohen Verantwortung der Gesellschaft zugunsten der nachhaltigen Sicherung der Infrastruktur.

Der Flugplatz ist gem. § 49 Luftverkehrs-Zulassungs-Ordnung (LuftVZO) von 1964, zuletzt geändert am 12.12.2019, ein Landeplatz des allgemeinen Verkehrs. Landeplätze sind Flugplätze, die nach Art und Umfang des vorgesehenen Flugbetriebs einer Sicherung durch einen Bauschutzbereich nach § 12 des Luftverkehrsgesetzes (LuftVG) nicht bedürfen und nicht nur als Segelfluggelände dienen. Gem. § 12 Abs. 4 i.V. mit § 17 LuftVG wurde jedoch für Merzbrück ein beschränkter Bauschutzbereich nach Maßgabe der Luftaufsichtsbehörde im Rahmen der Planfeststellung zugunsten des Ausbaus des Platzes festgesetzt. Aufgrund der Einstufung unterliegt der Flugplatz einer Betriebspflicht nach § 45 LuftVZO. Dabei ist ein betriebssicherer Zustand zum ordnungsgemäßen Betrieb vorzuhalten.

Der Forschungsflugplatz ist Schwerpunktlandeplatz, das heißt ein Luftverkehrsstandort für Luftfahrzeuge bis 5,7 t Abfluggewicht zur Abwicklung des Mittelstreckenverkehrs zu Zielen im In- und Ausland. Der Forschungsflugplatz verfügt über eine asphaltierte Piste von 1.160 m Länge und 18 m Breite bei einer für Start und Landung verfügbaren Länge in Bezug auf die versetzten Schwellen (07 und 25) von 947 m.

Die in der Vergangenheit durchschnittlich 45.000 Flugbewegungen pro Jahr (Basis: Mittelwert aus den Jahren 2018, 2019, 2021 und 2023) konnten im Berichtsjahr mit ca. 45.300 Flugbewegungen weiter bestätigt werden.

Der Platz ist Landesleistungsstützpunkt für Segelflug in NRW und mit einer 935 m langen Flugzeug- und Windenschleppbahn mit Kunststoffgitterplattenbelag sowie mit einer 610 m langen schotterrasenbefestigten Segelfluglandebahn ausgestattet. Dem Prädikat des Landesleistungsstützpunktes gerecht werdend, wurde für den Segelflugbetrieb weitgehend auf lärm- und emissionsarmen Elektrowindenbetrieb umgestellt.

Die befestigen Flugplatzbetriebsflächen betragen 45.000 m², die Gesamtfläche des Flugplatzes beträgt 38 Hektar.
Der Forschungsflugplatz ist an 365 Tagen des Jahres von 9:00 Uhr bis 20:30 Uhr (Sommer) bzw. bis 30 Minuten nach Sonnenuntergang (Winter) geöffnet.

Auf Antrag besteht die Möglichkeit Flüge außerhalb der regulären Öffnungszeiten von 7:00 Uhr bis 9:00 Uhr und von 20:30 Uhr bis 22:00 Uhr abzufertigen. Insgesamt steht der Flugplatz an circa 3.700 Stunden pro Jahr den Nutzern zur Verfügung.

Es können folgende Luftfahrzeuge betrieben werden:

- Flächenflugzeuge mit Propellerantrieb bis zu max. 5,7 t,
- Hubschrauber bis zu einem Gewicht von max. 5,7 t,
- selbststartende Motorsegler, Segelflugzeuge mit Motor eigenstartfähig,
- nicht selbststartende Segelflugzeuge und Motorsegler im Flugzeug- und Windenstartverfahren,
- dreiachsgesteuerte Ultraleichtluftfahrzeuge,
- Luftschiffe und Ballone.

2.2 Geschäftsverlauf

Flugbewegungen

Im Geschäftsjahr konnte die bisherige Auslastung in Bezug auf Flugbewegungen bestätigt werden. Insgesamt wurden ca. 45.300 (2023 – 44.200; 2022 - 55.200; 2021 - 43.771) Flugbewegungen von Motorflugzeugen und ca. 3.200 (2023 – 3.200; 2022 - 2.895; 2021 - 2.408) Starts von Segelflugzeugen registriert. Dabei wurden 2.472 Windenstarts, 509 Flugzeugschlepps sowie 208 Eigenstarts notiert.

Die Einnahmen aus den Start-, Lande- sowie Nutzungs- und Abstellentgelten decken die Ausgaben der Gesellschaft nicht. Dennoch konnte mit einem Wert von T€ 440 eine Umsatzerlössteigerung gegenüber dem Vorjahr (T€ 411) erreicht werden.

Personal

Für TVöD-angelehnte Löhne und Gehälter wurden im Berichtsjahr T€ 275 (2023: T€ 252) sowie für soziale Abgaben T€ 67 (2023: T€ 70) aufgewendet.

Rechts- und Beratungskosten

Die im Zusammenhang mit der Umstellung der Geschäftsstruktur bedingte Gestaltung des steuer- und rechtssicher aufzustellenden Wirtschaftssystems bedingte eine intensive juristische Begleitung, die den ursprünglich kalkulierten Kostenfaktor erheblich überschritt. Gleichzeitig erhöhten notwendige Gutachten im Zusammenhang mit der sicherheits- und klimarelevanten Ertüchtigung der Flugplatzfläche (insbes. Entlastungsrollwege) sowie juristische Verfahren im Zusammenhang mit der Anwendung der aktuellen Entgeltordnung und der Gestaltung einer neuen Entgeltordnung den ursprünglich angesetzten Wert.

Diese Faktoren waren maßgeblich für den Anstieg der sonstigen betrieblichen Aufwendungen auf T€ 372 (2023: T€ 270).

2.3 Geschäftsergebnis

Die Umsatzerlöse (T€ 440) und die sonstigen betrieblichen Erträge (T€ 657) der Gesellschaft bestehen insbesondere aus Lande-, Nutzungs- und Abstellentgelten, Pachteinnahmen, Provisionserlösen im Zusammenhang mit dem Agenturvertrag mit TotalEnergies, Erlösen aus der Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit sowie den Ausgleichsleistungen der Gesellschafter. In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind Erträge aus der Auflösung der Sonderposten für Investitionszuschüsse von T€ 122 enthalten.

Unter Berücksichtigung des Materialaufwands (T€ -6) ergibt sich für das Geschäftsjahr 2024 ein Rohergebnis in Höhe von T€ 1.091 (2023: T€ 658). Die Steigerung des Rohergebnisses um T€ 433 ist im Wesentlichen auf die geänderten Regelungen der Kostenbezuschussung bzw. des Verlustausgleichs durch die Gesellschafter zurückzuführen. Die entsprechenden Beiträge der Gesellschafter stiegen im Berichtsjahr 2024 um T€ 384 auf T€ 511.

Unter Berücksichtigung der Personalaufwendungen (T€ -343), der nahezu konstanten Abschreibungen des Berichtsjahres (T€ -217), der sonstigen betrieblichen Aufwendungen (T€ -372) sowie des Finanzergebnisses (T€ -173) ergibt sich ein Vorsteuerergebnis für das Geschäftsjahr 2024 in Höhe von T€ -14 (2023: T€ - 326) und ein Jahresergebnis von T€ 0 (2023: T€ -350).

3 Prognose, Chancen und Risiken

Der Forschungsflugplatz Würselen-Aachen ist Deutschlands westlichster Verkehrslandeplatz mit besonderer Lagegunst im Dreiländereck und unmittelbar am Autobahnkreuz Aachen gelegen. Aufgrund der zentralen europäischen und regionalen Lage hat er eine überregionale inter- und multimodale Mobilitätsbedeutung.

Für die umgebende gewerbliche Standortentwicklung ist er „Motor der Wirtschaft und Wissenschaft“ zur Erforschung, Erprobung und Produktion neuer, emissionsarmer Kleinflugzeugtechnologien und -antriebe.

Der Forschungsflugplatz ist Nukleus des Ausbaus eines wissenschaftlichen und technischen Exzellenzclusters und fokussiert die für die Transformation der Luftfahrt notwendigen Entwicklungen und Innovationen, indem insbesondere mit den Projekten „Entwicklungsstrategie für den Verkehrslandeplatz Aachen-Merzbrück (EVA)“ und „Klimaneutrale Energieträger für die Luftfahrt von morgen (KELUM)“ nachhaltige Maßnahmen und Angebote für die Luftfahrt fokussiert sind und dabei Wertschöpfung, Arbeitsplatzschaffung und der Strukturwandel aktiv mitgestaltet werden.

Insbesondere für die Absolventen der beiden Aachener Hochschulen sollen Perspektiven u.a. als Start-up vor Ort geschaffen werden, um dem regionalen betrieblichen und akademischen Fachkräftemangel entgegen zu wirken.

Der Gesamtstandort wird die Transformation der Luftfahrt wesentlich mitgestalten und neue Lieferketten, Geschäftsmodelle, Marktchancen und Produktentwicklungen ermöglichen und dabei wegbrechende Arbeitsplätze an anderer Stelle kompensieren.

Der Fokus, am Standort neue Luftfahrttechnologien und -produkte zu entwickeln und zu erproben, verbindet einen positiven Beitrag zur Reduktion der CO2-Emissionen.

Aufgrund bestehender starker und potenzieller Partnerschaften insbesondere zur regionalen Energiebranche und zur Wissenschaft (STAWAG, regio-Netz, RWTH Aachen, FH Aachen, FZ Jülich, DLR, FEV, u.a.) sollen sich Synergien bei der Qualifizierung des Luftfahrtstandorts (z.B. H2, SAF, etc.) ergeben. Dabei können erzielte umweltrelevante Effekte (Klima, Lärm) modellhaft auf andere Verkehrslandeplätze übertragen werden.

Investitionen in Strategien und anschließende Umsetzungen neuer Technologien vor Ort erfordern erhebliche finanzielle Unterstützung. Knappe Fördermittel und zeitraubende Antragsverfahren können die innovative, nachhaltige und zeitnahe Qualifizierung des Forschungsflugplatzes und damit auch die wirtschaftlichen Potenziale des Standortes und seine Wettbewerbsfähigkeit gefährden. Die Gesellschaft geht von der weiteren Unterstützung der Gesellschafter aus, um den Unternehmenszweck erfüllen zu können.

Gesellschaft: Gewerbegrundstücksgesellschaft mbH

Rechtsform: GmbH

Gesellschafter: Stadt Aachen (55%)
Sparkasse Aachen (30%)
Generali Deutschland Immobilien GmbH (15%)

Gremien: Gesellschafterversammlung, Aufsichtsrat

Stammkapital: 563 TEUR

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz (TEUR)		2022		2023		2024	
A.	Anlagevermögen	0	0%	0	0%	6.289	89%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0%		0%		0%
II.	Sachanlagen	0	0%		0%	6.289	89%
B.	Umlaufvermögen	5.347	100%	5.351	100%	779	11%
I.	Vorräte	0	0%	0	0%	0	0%
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	46	1%	30	1%	47	1%
III.	Wertpapiere	0	0%	0	0%	0	0%
IV.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	5.301	99%	5.321	99%	732	10%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0%	0	0%	0	0%
Bilanzsumme Aktiva		**5.347**		**5.351**		**7.068**	
A.	Eigenkapital	5.328	100%	5.328	100%	4.832	68%
I.	Gezeichnetes Kapital	1.024	19%	1.024	19%	1.024	14%
II.	Kapitalrücklage	0	0%	0	0%	0	0%
III.	Gewinnrücklagen	43	1%	43	1%	43	1%
IV.	Gewinn-/ Verlustvortrag	4.258	80%	4.258	80%	4.258	60%
V.	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	3	0%	3	0%	-493	-7%
B.	Rückstellungen	9	0%	10	0%	511	7%
C.	Verbindlichkeiten	9	0%	13	0%	1.724	24%
D.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0%	0	0%	0	0%
Bilanzsumme Passiva		**5.347**		**5.351**		**7.068**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2022	2023	2024
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	1	17
sonstige betriebliche Erträge incl. Zuwendungen eines Gesellschafters	58	30	36
Betriebsleistung	**58**	**31**	**53**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	0	0	2
Personalaufwand	19	19	22
Abschreibungen	0	0	17
Sonstige betriebliche Aufwendungen	35	25	65
Aufwendungen aus Ergebnisausgleichsvertrag	0	0	0
Betriebserfolg	**3**	**-13**	**-53**
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	17	60
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	4
Finanzergebnis	0	17	56
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	496
Ergebnis nach Steuern	**3**	**3**	**-493**
sonstige Steuern	0	0	0
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**3**	**3**	**-493**

Lagebericht

1. Gegenstand des Unternehmens

Die Gesellschaft ist eine Kleinstkapitalgesellschaft (GmbH) im Sinne des§ 267a HGB mit Sitz in Aachen, das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr. Gesellschafter sind die Stadt Aachen (55%), die Sparkasse Aachen (30%) und die Generali Real Estate S.p.A. (15%). Gegenstand der Gesellschaft ist gemäß§ 2 des Gesellschaftsvertrages die Beschaffung und die Bereitstellung gewerblicher Flächen, insbesondere durch Erstellung, Vermietung und Verkauf eigener gewerblicher Objekte im Stadtgebiet Aachen.

Die wirtschaftliche Grundlage der Gesellschaft ist durch eine vertragliche Vereinbarung mit der Stadt Aachen gesichert, nach der sich diese verpflichtet, die nicht durch Ertrag gedeckten Aufwendungen der Gesellschaft einschließlich einer Mindestverzinsung des eingesetzten Kapitals der Minderheitsgesellschafter jährlich auszugleichen.

2. Geschäftsverlauf

Die Unternehmensleitung beurteilt den Geschäftsverlauf als zufrieden stellend, da der Soll-Ist-Vergleich eine Einhaltung des Wirtschaftsplans 2024 zeigt.

Im Jahr 2024 konnte der Kauf der Immobilien Taubengasse 7 und Welkenrather Straße 73 vollzogen werden. Somit verfügt die Gesellschaft nach dem Verkauf des Zentrums für Bio-Medizintechnik (ZBMT) im Jahr 2020 wieder über eigene Grundstücke und Gebäude.

Neben zwei Geschäftsführern ist weiter kein eigenes Personal im Unternehmen beschäftigt. Wegen der geringen Größe hat die Gesellschaft keine umfangreiche Organisation ausgebaut. Im Übrigen hat die Gesellschaft der gewoge AG die Führung ihrer Geschäfte im Rahmen eines Betriebsführungsvertrages übertragen.

3. Darstellung der Lage

3.1 Ertragslage

Das Geschäftsjahr 2024 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von T€ 493 ab, der auf die notwendige Berücksichtigung latenter Steuern zurückzuführen ist. Der Ausweis der latenten Steuern resultiert aus der Übertragung des Buchgewinns aus der Veräußerung des Zentrums für Biomedizintechnik. Erstmals seit 2020 verzeichnet die Gesellschaft wieder Umsatzerlöse (T€ 17), die auf den Ankauf der Taubengasse 7 und Welkenrather Straße 73 zurückzuführen sind.

Das Ergebnis vor Ertragssteuern beträgt T€ 3 (Vorjahr T€ 3) und setzt sich zusammen aus dem Betriebsergebnis in Höhe von T€ -57 (Vorjahr T€ -14) und dem Finanzergebnis von T€ 60 (Vorjahr T€ 17). Das Betriebsergebnis wird im Wesentlichen beeinflusst durch die Umsatzerlöse und dem Aufwendungsersatz der Stadt Aachen auf der Ertragsseite. Dem Gegenüberstehen stehen auf der Aufwandsseite insbesondere sonstige betriebliche Aufwendungen, die im Rahmen des Ankaufsprozesses anfielen. Das Finanzergebnis resultiert vor allem aus Guthabenzinsen für das Tagesgeldkonto.

3.2 Finanzlage

Die langfristigen Vermögenswerte sind durch zur Verfügung stehende langfristige Finanzierungsmittel gedeckt. Die darüber hinaus vorhandenen langfristigen Mittel von T€ 742 standen im kurzfristigen Bereich zur Verfügung und entsprechen der Stichtagsliquidität. Die mit Grundpfandrechten gesicherten Verbindlichkeiten beziehen sich auf Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (T€ 1. 706) und entsprechen 24, 1 % des Gesamtkapitals. Den kurzfristigen Verbindlichkeiten stehen kurzfristig verfügbare Mittel gegenüber.

Der Cashflow (Jahresüberschuss + Abschreibungen +/- langfristige Rückstellungen +/- zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge) beläuft sich auf T€ 20 (Vorjahr T€ 3), der Finanzmittelbestand am 31. Dezember 2024 beträgt T€ 732. Die Liquidität war über das ganze Jahr gesichert. Die Gesellschaft konnte zu jeder Zeit ihre finanziellen Verpflichtungen erfüllen. Die Zahlungsbereitschaft ist unter Berücksichtigung der Ausgleichsverpflichtung der Stadt Aachen auch 2025 gewährleistet.

3.3 Vermögenslage

Die Bilanzsumme hat sich im Jahr 2024 um T€ 1.717 oder 32,1% auf T€ 7.068 erhöht. Die Veränderung auf der Aktivseite wird im Wesentlichen beim Anlagevermögen durch Erhöhungen der Sachanlagen insbesondere durch den Ankauf, bestimmt. Beim Umlaufvermögen ist ein Rückgang der flüssigen Mittel zu verzeichnen.

Das langfristige Fremdkapital beträgt 31, 1 % des Gesamtkapitals und resultiert in der Hauptsache aus Neuvalutierungen abzüglich planmäßiger Tilgungen. Gemäß Beschluss der Gesellschafterversammlung wurde der nicht ausgeschüttete Bilanzgewinn 2023 in Höhe von T€ 4.258 auf neue Rechnung vorgetragen.

Der mehrjährige Vergleich der Kapitalstruktur zeigt folgende Entwicklung:

	2023		2024	
	T€	%	T€	%
Eigenkapital - langfristig	5.325	99,5	4.832	68,4
Eigenkapital - kurzfristig	3	0,1	0	0,0
Fremdkapital - langfristig	0	0,0	2.202	31,1
Fremdkapital - kurzfristig	23	0,4	34	0,5
Gesamtkapital	5.351	100,0	7.068	100,0

Von der Bilanzsumme entfallen zum Bilanzstichtag T€ 6.289 oder 89,0% auf langfristiges Vermögen, ausschließlich auf bebaute Grundstücke des Anlagevermögens. Das kurzfristige Vermögen beläuft sich auf T€ 779 bzw. 11,0% der Bilanzsumme.

Die Vermögensstruktur in der Entwicklung:

	2023		2024	
	T€	%	T€	%
Anlagevermögen – langfristig	0,0	0,0	6.289	89,0
Umlaufvermögen – kurzfristig	5.351	100,0	779	11,0
Gesamtvermögen	5.351	100,0	7.068	100,0

3.4 finanzielle Leistungsindikatoren

Die Gesamtkapitalrentabilität (Jahresüberschuss vor Ertragsteuern + Fremdkapitalzinsen im Verhältnis zur Bilanzsumme) beträgt 0, 10% (Vorjahr 0,06%). Die Eigenkapitalrentabilität (Jahresüberschuss vor Ertragsteuern im Verhältnis zum Eigenkapital) hat sich im Vergleich zum Vorjahr nicht wesentlich verändert und beträgt 0,07% (Vorjahr 0,06%).

Die durchschnittliche Sollmiete bezogen auf die ermittelte Gesamtfläche (nur Wohnungen) nettokalt beträgt € 8,06 pro Quadratmeter und Monat.

4. Risiko- und Chancenbericht

In den geschäftlichen Aktivitäten der Gesellschaft werden aufgrund der Ausgleichsverpflichtung der Stadt Aachen zum jetzigen Zeitpunkt keine Risiken der künftigen Entwicklung gesehen. Risiken aus Verpflichtungen aus Finanzinstrumenten existieren nicht. Mögliche negative Auswirkungen aus Zahlungsstromschwankungen sind nicht erkennbar.

Geschäfte, die als derivate Finanzinstrumente definiert werden, wurden nicht abgeschlossen. Finanzanlagen erfolgen vorwiegend durch klassische Tages- bzw. Festgeldanlagen.

Zum Gesetz zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich (KonTraG) und seinen Auswirkungen hat die Geschäftsführung im Hinblick auf die geringe Größe der Gesellschaft und ihren überschaubaren Geschäftsumfang kein umfassendes Früherkennungssystem aufgebaut. Fehlentwicklungen können aber kurzfristig aufgrund von Quartalsberichten erkannt werden.

Durch Investitionen in die beiden neuen Immobilien könnten sich Chancen für die zukünftige Entwicklung ergeben.

5. Prognosebericht

Nach dem Wirtschaftsplan wird für das Jahr 2025 ein voraussichtlicher Jahresüberschuss von T€ 4 erwartet.

6. Ergänzende Angaben nach § 108 Abs. 2 Nr. 2 GO NW

Hinsichtlich der öffentlichen Zwecksetzung ist die GEGRA (Gewerbegrundstücksgesellschaft mbH) ihren satzungsgemäßen Aufgaben nachgekommen.

Gesellschaft: gewoge AG

Rechtsform: AG

Gesellschafter: Stadt Aachen (60,73%)
Sparkasse Immobilien (31,05%)
E.V.A. (5,92%)
Sonstige (2,31%)

Gremien: Hauptversammlung, Aufsichtsrat

Stammkapital: 823 TEUR

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz (TEUR)		2022		2023		2024	
A.	Anlagevermögen	202.572	90%	211.578	89%	227.846	86%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	30	0%	5	0%	0	0%
II.	Sachanlagen	202.542	90%	211.573	89%	227.846	86%
III.	Finanzanlagen	0	0%	0	0%	0	0%
B.	Umlaufvermögen	21.619	10%	25.867	11%	35.584	13%
I.	Vorräte	11.326	5%	12.432	5%	14.197	5%
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.223	1%	3.278	1%	2.913	1%
III.	Flüssige Mittel und Bausparguthaben	7.071	3%	10.157	4%	18.474	7%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	332	0%	324	0%	297	0%
Bilanzsumme Aktiva		224.523		237.769		263.727	
A.	Eigenkapital	57.511	26%	59.641	25%	61.683	23%
I.	Gezeichnetes Kapital	12.300	5%	12.300	5%	12.300	5%
II.	Gewinnrücklagen	40.564	18%	42.657	18%	44.782	17%
III.	Bilanzgewinn	4.647	2%	4.684	2%	4.601	2%
B.	Rückstellungen	3.384	2%	4.036	2%	3.598	1%
C.	Verbindlichkeiten	156.027	69%	165.932	70%	189.842	72%
D.	Rechnungsabgrenzungsposten	7.600	3%	8.161	3%	8.603	3%
Bilanzsumme Passiva		224.523		237.769		263.727	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2022	2023	2024
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	39.619	41.997	44.530
sonstige betriebliche Erträge	995	1.525	1.351
Betriebsleistung	40.613	43.522	45.881
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	19.194	21.357	22.839
Personalaufwand	4.879	5.110	5.538
Abschreibungen	6.112	6.297	6.484
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.102	2.395	2.567
Betriebserfolg	8.327	8.363	8.453
Erträge aus Beteiligungen			
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	152	231	335
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.667	1.823	2.172
Finanzergebnis	-1.515	-1.592	-1.837
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	890	799	725
Ergebnis nach Steuern	5.922	5.972	5.891
sonstige Steuern	1.030	1.042	1.048
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	4.892	4.930	4.843

1. Geschäfts- und Rahmenbedingungen

1.1 Darstellung des Geschäftsverlaufs und des Geschäftsergebnisses

Konjunkturelle Entwicklung

Das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt (BIP) war im Jahr 2024 nach ersten Berechnungen des Statistischen Bundesamtes (Destatis) um 0,2 % niedriger als im Vorjahr. Kalenderbereinigt betrug der Rückgang der Wirtschaftsleistung in Deutschland ebenfalls 0,2 %. Konjunkturelle und strukturelle Belastungen standen im Jahr 2024 einer besseren wirtschaftlichen Entwicklung im Wege. Dazu zählen zunehmende Konkurrenz für die deutsche Exportwirtschaft auf wichtigen Absatzmärkten, hohe Energiekosten, ein nach wie vor erhöhtes Zinsniveau, aber auch unsichere wirtschaftliche Aussichten. In diesem Umfeld schrumpfte die deutsche Wirtschaft im Jahr 2024 erneut.

Die preisbereinigte gesamtwirtschaftliche Bruttowertschöpfung ging im Jahr 2024 um 0,4 % zurück. Dabei zeigten sich deutliche Unterschiede zwischen den einzelnen Wirtschaftsbereichen. Im Verarbeitenden Gewerbe wurde weniger erwirtschaftet, die Bruttowertschöpfung nahm gegenüber dem Vorjahr deutlich ab (-3,0 %). Vor allem wichtige Bereiche wie der Maschinenbau oder die Automobilindustrie produzierten deutlich weniger. In den energieintensiven Industriezweigen - hierzu zählen beispielsweise die Chemie- und Metallindustrie - blieb die Produktion auf niedrigem Niveau. Im Jahr 2023 war sie infolge der stark gestiegenen Energiepreise erheblich zurückgegangen.

Im Baugewerbe nahm die Bruttowertschöpfung 2024 gegenüber dem Vorjahr mit -3,8 % noch etwas stärker ab. Die nach wie vor hohen Baupreise und Zinsen führten dazu, dass insbesondere weniger Wohngebäude errichtet wurden. Auch das Ausbaugewerbe musste Produktionsrückgänge hinnehmen. Die Modernisierung und der Neubau von Straßen, Bahnverkehrsstrecken und Leitungen führten dagegen zu einem Plus im Tiefbau.

Die Bruttoanlageinvestitionen sanken insgesamt um 2,8 % gegenüber dem Vorjahr. Nach wie vor hohe Baukosten wirkten sich dabei negativ auf die Bauinvestitionen aus. Sie gingen im Jahr 2024 preisbereinigt um 3,5 % zurück. Das größte Minus verzeichnete der Wohnungsbau. In diesem Bereich gingen die Investitionen bereits das vierte Jahr in Folge zurück. Die Investitionen in Ausrüstungen - hierzu zählen vor allem Maschinen, Geräte und Fahrzeuge - nahmen 2024 noch stärker ab als die Bauinvestitionen. Preisbereinigt lagen sie im Vergleich zum Vorjahr um 5,5 % niedriger.

Baustoffpreise

Die Preise für den Neubau konventionell gefertigter Wohngebäude in Deutschland sind im November 2024 um 3,1 % gegenüber November 2023 gestiegen. Im August 2024, dem vorherigen Berichtsmonat der Statistik, hatte der Preisanstieg im Vorjahresvergleich ebenfalls 3,1 % betragen. Insgesamt erhöhten sich die Baupreise im November 2024 gegenüber August 2024 um 0,4 %. Alle Preisangaben beziehen sich auf Bauleistungen am Bauwerk einschließlich Mehrwertsteuer.

Die Preise für Rohbauarbeiten an Wohngebäuden stiegen von November 2023 bis November 2024 um 2,0 %. Den größten Anteil an den Rohbauarbeiten und auch am Gesamtindex für den Neubau von Wohngebäuden haben Betonarbeiten und Mauerarbeiten.

Während die Preise für Betonarbeiten im Vorjahresvergleich um 1,0 % zunahmen, erhöhten sich die Preise für Mauerarbeiten um 1,2 %. Dachdeckungsarbeiten waren im November 2024 um 3,6 % teurer als im November 2023, die Preise für Erdarbeiten stiegen im gleichen Zeitraum um 4,5 % und die Preise für Zimmer- und Holzbauarbeiten um 2,6 %.

Die Preise für Ausbauarbeiten lagen im November 2024 um 3,8 % über denen des Vorjahresmonats. Hierbei erhöhten sich die Preise für Heizanlagen und zentrale Wassererwärmungsanlagen (darunter zum Beispiel Wärmepumpen) um 4,9 %. Diese haben unter den Ausbauarbeiten neben Metallbauarbeiten den größten Anteil am

Baupreisindex für Wohngebäude. Für Metallbauarbeiten stiegen die Preise um 3,0 %. Bei Elektro-, Sicherheits- und Informationstechnischen Anlagen - darunter fallen zum Beispiel Elektro-Warmwasserbereiter und Kommunikationsanlagen - nahmen sie um 6,3 % zu, bei Wärmedämm-Verbundsystemen um 3,3 %.

Neben den Baupreisen werden auch die Preise für Instandhaltungsarbeiten an Wohngebäuden (ohne Schönheitsreparaturen) erhoben. Diese lagen im November 2024 um 3,6 % über denen des Vorjahresmonats.

Der Wohnungsmarkt - überregional, regional

Wie der aktuelle Wohnungsmarktbericht der Stadt Aachen erläutert, ist die Attraktivität der Stadt Aachen als Hochschul- und Forschungsstandort weiterhin ungebrochen und entfaltet Magnetwirkung auf Akademiker/innen aus dem In- und Ausland. Nachdem die Studierendenzahlen im WS 2020/21 erstmals in der Geschichte Aachens über 60.000 Studierenden lagen, sanken diese erneut um 2.417 (VJ -1.199) auf nunmehr 56.896. Ein Effekt, der auf die Einführung des Deutschlandtickets 2023 zurückzuführen ist und deutschlandweit für eine Bereinigung der Studierendenzahlen von den sogenannten „Ticketstudierenden“ gesorgt hat. Insgesamt bleibt die Aachener Hochschullandschaft ein primärer Faktor für die Bevölkerungszahl Aachens.

Zum 31.12.2024 verzeichnete das Einwohnermeldeamt 261.472 Einwohner - das sind 1.374 Personen weniger als im Vorjahr. Somit normalisiert sich Wert auf das Niveau der Vorjahre, nach dem die Jahre 2022 und 2023 maßgeblich auf umfangreiche Fluchtbewegungen aus der Ukraine zurückzuführen waren. Charakteristisch für einen Universitätsstandort ist die Verteilung der Haushalte. Der Anteil der Ein-Personen-Haushalte an den Gesamthaushalten beträgt 58,8%. So stellen die 20- bis 24-jährigen (11,2%) und die 25- bis 29-jährigen (11,8%) auch die größten Altersgruppen dar. Der durchschnittliche Aachener Haushalt wurde 2024 von 1,70 Personen bewohnt - ein Wert der viele Jahre stetig sank (2010 = 1,82 Personen/Haushalt), jedoch seit 2020 stabil geblieben ist.

Im Berichtsjahr 2023 wurden im Stadtgebiet Aachen insgesamt 178 Wohneinheiten über Neubaumaßnahmen fertiggestellt. Davon wurden 142 Wohnungen in Mehrfamilienhäusern (Geschosswohnungsbau) realisiert. Dies entspricht einem Rückgang von 525 Wohneinheiten zum Vorjahreszeitraum. Zusätzlich wurden 57 Wohneinheiten über Bestandsmaßnahmen durch Dachgeschossausbau oder Umwandlung von Büro- und Gewerbeflächen geschaffen. Somit wurden 235 neue Wohneinheiten im Berichtszeitraum 2023 fertiggestellt. Dadurch wächst folgerichtig auch der Gesamtwohnungsbestand in 2023 an. Insgesamt 142.799 Wohneinheiten versorgen die Aachener Bevölkerung mit Wohnraum.

Der Bestand an öffentlich gefördertem Wohnungsraum sank um 342 und beträgt nun 9.168 Wohneinheiten. Dies entspricht einer Quote von 6,4% am Gesamtwohnungsbestand. Die Ausläufe der bevorstehenden Mietpreis- und Belegungsbindungen zeigen auf, dass der Aachener Bevölkerung bis 2033 5.459 Wohnungen und damit für 59,5 % des derzeitigen Gesamtbestandes aufgrund planmäßiger und vor allem vorzeitiger Tilgung der Förderdarlehen verloren gehen werden.

Im Jahr 2024 wurde in Deutschland der Bau von 215.900 Wohnungen genehmigt. Wie das Statistische Bundesamt (Destatis) nach vorläufigen Ergebnissen mitteilt, waren das 16,8 % oder 43.700 Wohnungen weniger als im Vorjahr. Damit sank die Zahl der Baugenehmigungen bereits im dritten Jahr in Folge. Weniger neue Wohnungen waren zuletzt im Jahr 2010 (187.600 Wohnungen) genehmigt worden. In den Zahlen sind die Baugenehmigungen für Wohnungen sowohl in neuen als auch in bestehenden Gebäuden enthalten. Rund zwei Drittel (66,4 %) der im Jahr 2024 genehmigten Neubauwohnungen in Deutschland entstehen in Mehrfamilienhäusern.
Hier lag die Zahl der Baugenehmigungen 2024 gegenüber 2023 um 19,7 % niedriger (-28.000 auf 114.200 Wohnungen). Die Zahl der gemeldeten Baugenehmigungen ist ein wichtiger Frühindikator für die zukünftige Bauaktivität.
Zum Rückgang der Bauvorhaben im Jahr 2024 dürften unter anderem gestiegene Kosten für Baumaterialien, verschlechterte Finanzierungsbedingungen beigetragen haben sowie weiter zunehmende öffentlich-rechtliche Regulierungen.

Nach dem historisch niedrigen Wert für genehmigte Wohnungen im Neubau im Jahr 2022 wurden im Stadtgebiet Aachen nun 802 Wohnungen im Neubau genehmigt. Die Rekordzahlen bei positiv beschiedenen Förderanträgen

im öffentlich geförderten Wohnungssektor lassen die enge Koppelung zwischen Baugenehmigung und Förderbescheid bei öffentlich geförderten Vorhaben zu.

Für die Realisierung neuer Immobilienprojekte ist die Entwicklung der Bodenpreise von entscheidender Bedeutung. So stieg der Bodenindex (2010 = 100) für Geschosswohnungsbau 2015 deutlich von 104,6 auf jetzt 156,1 Indexpunkte an. Eine noch stärkere Entwicklung findet sich in den Bodenpreisen für Individualwohnungsbau wieder. Der Index stieg von 102,8 Punkten in 2015 auf 161,6 Punkte im Jahr 2023 an. Der rasante Anstieg seit 2015 ist neben der Flächenknappheit insbesondere auf die zinsgünstige Kapitalbeschaffung zurückzuführen. Wohnbauvorhaben mit ihren im Vergleich zu anderen Anlagemöglichkeiten hohen Gewinnmargen, Wertzunahmen und dem sicheren Sachwert wirken auf Investoren*innen geradezu in Niedrigzinszeiten äußerst attraktiv. Auswirkungen der nun gestiegenen Zinsen zeigen sich bei den Bodenpreisen von Flächen für Individualwohnungsbau, die zum Großteil von Privatpersonen nachgefragt werden. Als Folge des bisherigen Booms ist Bauland zur Schaffung von neuem Wohnraum nicht nur ein seltenes, sondern auch ein teures Gut geworden.

Die Trendwende im Jahr 2022 am Kapitalmarkt durch das Intervenieren der Zentralbanken durch die die schrittweise Anhebung der Leitzinsen von 0,00% (Januar 2022) erreichte im März 2024 ihren Höchststand von 4,50%. Das sorgte unter anderen für eine Seitwärtsbewegung der Inflationsrate im Jahresdurchschnitt 2024 um 2,2%. In der Folge erfolgte eine Anpassung des Leitzinses auf 2,65 % (März 2025).

Die sukzessive Absenkung des Leitzinses spiegelt sich auch den Darlehenszinsen wider. Eine 10-Jahres-Sollzinsbindung notierte im November 2023 bei 4,23% und im Januar 2025 bei 3,16%. Die damit einhergehenden gesunkenen Finanzierungskosten führten dazu, dass die Preise für Mehrfamilienhäuser im Vergleich zum vierten Quartal 2023 um 2,1% zunahmen, gegenüber dem Vorquartal stiegen die Preise um 0,7%.

Neu- und Wiedervermietungsmieten aus Inseraten in bestehenden Gebäuden erhöhten sich deutschlandweit um 7,32% auf durchschnittlich 10,55 €/m^2. Hierbei darf jedoch nicht außer Acht gelassen werden, dass die Schere im Bundesgebiet weiterhin groß ist.

Der Aachener Mietwohnungsmarkt verteuert sich ebenfalls kontinuierlich weiter. Der mittlere Angebotsmietpreis lag im vergangenen Jahr bei 10,12 €/m^2 Wohnfläche und somit im Mittel erstmals über 10 € pro Quadratmeter Wohnfläche. Im Vergleich mit den drei weiteren abgebildeten Hochschulstädten ähnlicher Größe in Nordrhein-Westfalen liegt Aachen noch deutlich hinter dem Mietniveau der beiden Schwarmstädte Münster und Bonn. Hier werden jeweils um die 12 € Kaltmiete pro Quadratmeter abgerufen.

Günstiger sind in diesem Vergleich noch Wohnungen im ostwestfälischen Bielefeld (9,00 €/m^2) zu mieten. Seit 2013 verteuerte sich die Angebotsmiete je Quadratmeter in Aachen um 37 % und damit etwas moderater als in Bonn (+42 %) und Münster (+39 %). Nur Bielefeld verteuerte sich noch stärker (+49 %), allerdings lag der Preis 2013 mit 6,03 €/m^2 auf einem äußerst geringen Ausgangsniveau.

Besonders betroffen von der Anspannung des Aachener Wohnungsmarkts bleiben Familien mit geringem Einkommen oder im Transferleistungsbezug. Nur noch 4,93 % aller Wohnungsangebote lagen unterhalb der 7 €/m^2 Marke (2009 waren dies fast 70 %). Deutlich mehr als die Hälfte (56,76 %) aller auf dem Aachener Wohnungsmarkt angebotenen Mietwohnungen liegen über einem Quadratmeterpreis von 10 € Kaltmiete.

1.2 Finanzielle Leistungsindikatoren

Zum Jahresende waren 96,1% des gesamten Wohnungsbestandes vermietet (Leerstand: 204 WE). Als fluktuationsbezogener Leerstand am Jahresende waren 90 Wohnungen zu verzeichnen. Dies entspricht einer Leerstandsquote von 1,73%. Die anderen Wohnungen standen vorwiegend wegen laufender oder geplanter Modernisierung (114 WE) leer.
Die Erlösschmälerungen inklusive Umlagenausfall und Gewerbe stiegen auf T€ 849 (Vorjahr: T€ 721). Davon betragen die Erlösschmälerung auf Sollmieten T€ 639 und somit T€ 56 mehr als im Vorjahr, inklusive modernisierungsbedingtem Leerstand in der Welkenrather Straße 65 (T€ 149) und Trierer Straße 231-235 (T€ 24). Die Fluktuation bewegt sich weiterhin auf einem niedrigen Stand (354 Kündigungen). Dies spiegelt sich in der Fluktuationsquote von 6,81% (Vorjahr 6,03%) wieder, wobei die Gründe für die Beendigung der Mietverhältnisse sehr vielfältig waren.

Die anhaltend schwierige wirtschaftliche Lage, solcher in besonderem Maße zur Zielgruppe der Gesellschaft gehörenden Mieter, führt grundsätzlich zu einem steigenden Miet- und Umlagenausfallrisiko. Durch konsequente Ausrichtung der Organisationsstruktur auf die besonderen Anforderungen der Zielgruppe konnte der entsprechende Ertragsausfall, z.B. durch ein intensives Engagement im sozialen Mieterservice, der Mietschuldnerberatung und nicht zuletzt aufgrund eines effizienten Mahn- und Klagewesens, im Saldo auf einen Betrag von rd. T€ 134 (Vorjahr: T€ 103) für Miet- und Umlagenausfälle begrenzt werden.

Die Instandhaltungsaufwendungen (ohne an Versicherungen u.a. weiterbelastete Schäden) fielen in 2024 im Vergleich zum Vorjahr (T€ 7.180) um T€ 506 auf T€ 6.674. Während die laufende (reaktive) Instandhaltung um T€ 224 stieg, sank die Instandsetzungsarbeiten nach Mieterwechsel im Vergleich zum Vorjahr um T€ 149. Ebenfalls einen Rückgang (T€ 581) konnte bei geplanten Instandhaltungsarbeiten verzeichnet werden, die nun T€ 2.291 (Vorjahr T€ 2.872) betragen. Bezogen auf die Gesamtfläche ergaben sich verausgabte Instandhaltungsaufwendungen in Höhe von € 18,90 pro m 2 (Vorjahr € 20,42 pro m 2).

Die Gesamtkapitalrentabilität (Jahresüberschuss vor Ertragsteuern und Fremdkapitalzinsen im Verhältnis zur Bilanzsumme) beträgt 2,93% und liegt somit 0,25% unter der des Vorjahres. Die Eigenkapitalrentabilität (Jahresüberschuss vor Ertragsteuern im Verhältnis zum Eigenkapital) beträgt 9,0% und liegt 0,6% unter der des Vorjahres. Die durchschnittliche Sollmiete bezogen auf die ermittelte Gesamtfläche (nur Wohnungen) nettokalt beträgt € 6,37 (Vorjahr: € 6,23) pro Quadratmeter und Monat und liegt damit über dem Durchschnitt (€ 5,82 lt. VdW-Betriebsvergleich 2023) vergleichbarer Wohnungsunternehmen in Rheinland und Westfalen. Die durchschnittliche Sollmiete insgesamt bezogen auf die Gesamtfläche beträgt € 6,59 (2023: 6,43).

1.3 Nichtfinanzielle Leistungsindikatoren

Am Jahresende waren 67 hauptamtliche Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter beschäftigt. Den 46 kaufmännischen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern standen dabei 13 Technische sowie 6 Gewerbliche gegenüber. Darüber hinaus waren 8 Mitarbeiter nebenberuflich (Minijob) als Hauswarte für die Gesellschaft tätig. 29,9% der hauptamtlichen Mitarbeiter weisen eine Betriebszugehörigkeit von mehr als 15 Jahren auf. 22,4% der Mitarbeiter sind zwischen 19 und 34 Jahren alt, 34,3% zwischen 35 und 49 und 43,3% zwischen 50 und 66 Jahren.

1.4 Servicestellen

Neben der Hauptverwaltung betreibt die Gesellschaft in den beiden großen Wohngebieten Gut Kullen und Driescher Hof sowie in den Bereichen Aachen Nord und Aachen Ost jeweils eine wirtschaftlich unselbstständige Servicestelle mit Öffnungszeiten nach Bedarf und Absprache.

2. Darstellung der Lage

2.1 Ertragslage

Die Unternehmensleitung konnte feststellen, dass die Planzahlen durch den Geschäftsverlauf 2024 in vielen Positionen eingehalten und teilweise sogar deutlich übertroffen wurden. Während die geplanten Zahlen bei Personal- und Zinsaufwand unterschritten wurden, lagen die Erlöse im Vermietungsbereich deutlich über Plan. Insgesamt resultiert ein Ergebnis nach Steuern von T€ 827 über Plan.

Das Ergebnis vor Ertragssteuern beträgt T€ 5.568 (Vorjahr T€ 5.729) und setzt sich zusammen aus dem Betriebsergebnis in Höhe von T€ 5.362 (Vorjahr T€ 5.578), dem Finanzergebnis von T€ 152 (Vorjahr T€ 63) und dem neutralen Ergebnis von T€ 54 (Vorjahr T€ 88).

Das Betriebsergebnis wird im Wesentlichen von dem Leistungsbereich Bewirtschaftungstätigkeit inklusive eigener Bau- und Modernisierungstätigkeit getragen. Zum 31. Dezember 2024 weist die Gesellschaft einen Bestand von 5.197 Wohnungen (davon 2.518 öffentlich gefördert), 33 Gewerbeeinheiten und 2.368 Garagen und Stellplätze aus.

Das positive Betriebsergebnis setzt sich aus den Leistungsbereichen Bewirtschaftungstätigkeit (T€ 5.641), Betreuungstätigkeit (T€ -321) und den sonstigen Geschäftsvorfällen (T€ 42) zusammen. Die ermittelten Sach- und

Personalkosten für die eigene Bau- und Modernisierungstätigkeit werden als Hilfskostenstelle der Bewirtschaftungstätigkeit zugeordnet, da dieser Bereich keine Erwerbsabteilung ist und somit keine Leistung am Markt erwirtschaftet. Dem entsprechend werden auch die aktivierten Eigenleistungen (T€ 422) der Bewirtschaftungstätigkeit zugeordnet. Den hier erwirtschafteten Erträgen in Höhe von T€ 42.729 (Vorjahr T€ 40.215) stehen Aufwendungen in Höhe von T€ 37.088 (Vorjahr T€ 34.348) gegenüber. Der Ergebnisrückgang von T€ 226 gegenüber dem Vorjahr resultiert im Wesentlichen aus höheren Mieterträgen (T€ 861) und Erlösschmälerungen (T€ 128) und zusätzlichen Tilgungsnachlässen (T€ 61). Im Bereich der Aufwendungen tragen gestiegene zugeordnete Personal- und Sachkosten (T€ 811) und Zinsaufwendungen (T€ 335) sowie höhere Abschreibungen auf Gebäude (T€ 178) zum Ergebnisrückgang bei.

Die Aufwendungen für die Verwaltung beliefen sich insgesamt auf T€ 7.848 (Vorjahr T€ 7.156), wobei sowohl eine Erhöhung der persönlichen sowie sächlichen Kosten zu verzeichnen ist.

Die Gewinn- und Verlustrechnung der Gesellschaft schließt mit einem Jahresüberschuss von T€ 4.843 ab (Vorjahr T€ 4.930). Die Veränderung der Betriebsleistung resultiert im Wesentlichen aus höheren Umsatzerlösen und Bestandsveränderungen. Das Betriebsergebnis wird durch erhöhte Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen, Personal, Abschreibungen, sonstige betriebliche Aufwendungen sowie des Zinsaufwandes beeinflusst. Das Finanzergebnis steigt um T€ 89 auf nun T€ 152. Der Anstieg resultiert aus höheren Anlagebeträgen auf Tagesgeldkonten.

Das neutrale Ergebnis sinkt um T€ 34, im Wesentlichen geprägt durch die Auflösung von Rückstellungen und Abbruchkosten im Projekt Nachverdichtung Henricistraße/Kavenstraße. Die Steuern vom Einkommen und Ertrag reduzieren sich um T€ 74 und belasten mit T€ 725 das Ergebnis. Zum Jahresende werden T€ 242 in die gesetzliche Rücklage eingestellt, sodass sich ein Bilanzgewinn von T€ 4.601 ergibt.

2.2 Finanzlage

Die langfristigen Vermögenswerte sind durch zur Verfügung stehende langfristige Finanzierungsmittel gedeckt. Die Überdeckung im langfristigen ergibt zusammen mit der Kostenunterdeckung im mittelfristigen Bereich zum Bilanzstichtag einen Stichtagsvermögen von T€ 527. Die Wirtschafts- und Finanzplanung rechnet durch Einflüsse aus der Bau- und Modernisierungstätigkeit und durch sonstige Einflüsse zum 31.12.2025 mit einem Finanzmittelbestand von T€ 4.123 und einem Cashflow von T€ 9.743.

Die mit Grundpfandrechten gesicherten Verbindlichkeiten beziehen sich auf Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (T€ 160.801) und entsprechen 61,0% des Gesamtkapitals. 67,8% der Verbindlichkeiten (T€ 128.719) haben eine Restlaufzeit von über fünf Jahren, 13,6% (T€ 25.892) von ein bis fünf Jahren und 18,6% (T€ 35.230) sind kurzfristig fällig. Der wesentliche Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten besteht aus erhaltenen Anzahlungen für Betriebs- und Heizkosten. Den kurzfristigen Verbindlichkeiten stehen kurzfristig verfügbare Mittel gegenüber.

Der Cashflow (Jahresüberschuss + Abschreibungen +/- langfristige Rückstellungen +/- zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge) beläuft sich auf T€ 10.342 (Vorjahr T€ 10.389), der Finanzmittelbestand am 31. Dezember 2024 auf T€ 18.474. Die Liquidität war über das ganze Jahr gesichert.
Die Gesellschaft konnte zu jeder Zeit ihre finanziellen Verpflichtungen erfüllen. Bei der Liquiditätsfortschreibung wird davon ausgegangen, dass bei der Neubau- und Modernisierungstätigkeit keine wesentlichen Kostenüberschreitungen eintreten, die vorgesehenen Fremdmittel wie geplant zufließen sowie die Ansätze im Wirtschaftsplan 2025 eingehalten werden.

2.3 Vermögenslage

Die Bilanzsumme nimmt in 2024 um T€ 25.958 auf T€ 263.727 zu. Die Veränderung auf der Aktivseite wird im Wesentlichen beim Anlagevermögen durch Erhöhungen der Sachanlagen, insbesondere durch den Neubau, bestimmt. Beim Umlaufvermögen ist eine Erhöhung der flüssigen Mittel zu verzeichnen.

Das langfristige Fremdkapital, das sich im Wesentlichen aus der branchenüblichen Objektfinanzierung ergibt, beträgt 65,1% des Gesamtkapitals. Der Anstieg der langfristigen Verbindlichkeiten resultiert in der Hauptsache aus Neuvalutierungen abzüglich planmäßiger Tilgungen.

Von der Bilanzsumme entfallen zum Bilanzstichtag T€ 229.855 oder 87,2% auf langfristiges Vermögen, hauptsächlich auf bebaute Grundstücke des Anlagevermögens, Anlagen im Bau und Grundstücke ohne Bauten. Das kurz- und mittelfristige Vermögen beläuft sich auf T€ 33.872 bzw. 12,8% der Bilanzsumme.

Die Kapitalstruktur in der Entwicklung:

	2022 T€	%	2023 T€	%
Eigenkapital - langfristig	54.710	24,4	56.840	23,9
Eigenkapital - kurzfristig	2.801	1,2	2.801	1,2
Fremdkapital - langfristig	146.493	65,3	151.271	63,6
Fremdkapital - mittel- und kurzfristig	20.519	9,1	26.857	11,3
Gesamtkapital	224.523	100,0	237.769	100,0

	2024 T€	%
Eigenkapital - langfristig	58.882	22,3
Eigenkapital - kurzfristig	2.801	1,1
Fremdkapital - langfristig	171.541	65,1
Fremdkapital - mittel- und kurzfristig	30.503	11,5
Gesamtkapital	263.727	100,0

Die Vermögensstruktur in der Entwicklung:

	2022 T€	%	2023 T€	%
Anlagevermögen und Umlaufvermögen - langfristig	205.129	91,3	213.863	89,9
Umlaufvermögen - mittelfristig	136	0,1	136	0,1
Umlaufvermögen - kurzfristig	19.258	8,6	23.770	10,0
Gesamtvermögen	224.523	100,0	237.769	100,0

	2024 T€	%
Anlagevermögen und Umlaufvermögen - langfristig	229.855	87,2
Umlaufvermögen - mittelfristig	136	0,1
Umlaufvermögen - kurzfristig	33.736	12,7
Gesamtvermögen	263.727	100,0

Die in Durchführung und Planung befindlichen Baumaßnahmen des Anlagevermögens werden weitgehend durch Eigenmittel aus Überschüssen und durch Fremdmittel finanziert.

Die gesamten Investitionen des Jahres 2024 in Höhe von T€ 22.931 verteilen sich auf Anlagen im Bau (T€ 20.407 - 89,0%), Grundstücke ohne Bauten (T€ 435 - 1,9%), Bauvorbereitungskosten (T€ 1.399 - 6,1%), Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten (T€ 325 - 1,4%), Technische Anlagen und Maschinen (T€ 63 - 0,3%), immaterielle Vermögensgegenstände und Betriebs- und Geschäftsausstattung (T€ 166 - 0,7%) sowie Geleistete Anzahlungen (T€ 136 - 0,6%).

3. Risikobericht

3.1 Risiken der künftigen Entwicklung

Bei weiterhin erfolgreicher Geschäftstätigkeit kann die Marktposition in Aachen als führend betrachtet werden. Akut drohende negative Entwicklungen sind derzeit nicht erkennbar. Zur Bekämpfung der Inflationsrate hat die Europäische Zentralbank (EZB) den Leitzins im Juli 2022 erstmals seit 2016 und anschließend schrittweise bis März 2024 auf 4,5 % erhöht und im weiteren Verlauf auf 2,65 % (März 2025) gesenkt. Ein maßgeblicher Einfluss auf die zukünftigen Entscheidungen der EZB wird auch der Zollstreit zwischen der EU und den USA sein. Zollerhöhungen könnten die Inflation befeuern und das Wirtschaftswachstum weiter bremsen. Die damit

einhergehenden Unsicherheiten auf den Zinsmärkten könnten zu Zinserhöhungen führen und so die Banken unter Druck setzen. Ein damit eventuell erneutes Aufflammen einer Schulden- und Vertrauenskrise hätte für die gesamte Wirtschaft in Deutschland Folgen, deren Effekte auch für das Unternehmen als mögliches Risiko einer künftigen Entwicklung aufzuführen sind.
Das daraus erwachsende Zinsänderungsrisiko führt auch zu einem Liquiditätsrisiko. Die gewoge AG begegnet dem mit langfristigen Zinsbindungsfristen, der frühzeitigen Zinssicherungen für Kapitalmarktdarlehen sowie der umfassenden Einbindung langfristig zinssubventionierter Förderdarlehen.

Neben dem Zinsanstieg führt der seit Februar 2022 andauernde Ukraine-Krieg zu einem Preisanstieg und zusätzlich zu Verzögerungen in der Lieferkette. Im Ergebnis führte dies zu Baupreissteigerungen von bis zu 17 % im Neubau. Von diesem Preisanstieg im Baugewerbe bleiben die Bauvorhaben der gewoge AG nicht verschont. So führen die Ausschreibungen im Vergleich zur Kostenberechnung in vielen Gewerken zu ungünstigen Ergebnissen. Dies wirkt sich unmittelbar auf die Investitionen in den Neubau und Bestandsmodernisierungen aus. Steigende Bau- und Finanzierungskosten schmälern die Rentabilität von Investitionen, die nicht ohne Weiteres auf der Einnahmenseite kompensiert werden können. Dies könnte zur Unterbrechung des Wachstumskurses führen und somit zur Anpassung der Unternehmensstrategie. Daher werden dieser Prozess und gleichzeitig die Entwicklung der Förderbedingungen des öffentlich geförderten Wohnungsbaus intensiv beobachtet.

Eine angebotsbezogene Risikominimierung bei der Bestandsentwicklung wird durch eine genaue Objektauswahl über ein mehrstufiges Selektionsverfahren sichergestellt. Als Entscheidungsgrundlage dienen dabei die Ergebnisse zukunftsgerichteter Investitionsrechnungen. Daneben unterstützt eine fortlaufende Marktbeobachtung sowie die aufmerksame Beobachtung externer Veränderungen die Einschätzung sich ergebender Potenziale. Die erhöhte Aktivität im Neubaugeschäft hat erheblichen Einfluss auf die Finanz- und Ertragslage des Unternehmens. So können in den ersten Jahren einzelne Projekte zu negativen Auswirkungen in der Gewinn- und Verlustrechnung und somit beim Eigenkapital führen.

Die Neufassung der EU-Gebäuderichtlinie ist seit dem 28.5.2024 in Kraft getreten. Die neuen Regelungen müssen somit bis Ende Mai 2026 von den Mitgliedsstaaten in nationales Recht überführt werden. Unter anderen schreibt die EU-Gebäuderichtlinie vor, dass ab 2030 alle Neubauten das Kriterium Nullemissionsgebäude erfüllen müssen. Als Renovierungsziele für Wohngebäude werden Schwellenwerte für die Gebäudeenergieeffizienz eingeführt. Der Primärenergieverbrauch muss bis 2030 um 16 %, bis 2035 um bis zu 22 % und langfristig weiter sinken. Nicht in Gänze ist allerdings die Umsetzung und Finanzierung geklärt, die auf die Immobilieneigentümer zu kommen wird. Daher wird auch dieser Prozess intensiv beobachtet.

Das CO_2 -Kostenaufteilungsgesetzes sieht bei Heizperioden, die ab dem 1. Januar 2023 beginnen, eine Aufteilung der Kosten auf Vermieter und Mieter vor. Bei Wohngebäuden erfolgt die CO_2 -Kostenaufteilung nach einem 10-Stufenmodell. Je emissionsärmer der energetische Zustand des Gebäudes ist, desto geringer ist der Anteil des Vermieters an den CO_2 -Kosten. Die gewoge AG analysiert derzeit die zukünftigen Auswirkungen des Stufenmodells auf die Ertragslage und entwickelt derzeit eine Strategie zur energetischen Gebäudesanierung.

Im Kerngeschäft der Wohnungsbewirtschaftung werden weiterhin die Mietrückstände und das entsprechende Abschreibungserfordernis auf Mietforderungen kritisch beobachtet. Eine Gefährdung des Unternehmens ergibt sich hieraus aber nicht. Im Geschäftsjahr wurde eine Verringerung der Rückstände, aber eine Erhöhung des saldierten Mietausfalls festgestellt.

Um einem eventuellen negativen Trend entgegenzuwirken, ist neben dem eigenen sozialen Management eine personell starke Arbeitsgruppe Mahn- und Klagewesen beschäftigt, wodurch eine zeitlich angemessene Bearbeitung erfolgen kann sowie individuell eine Schuldnerberatung durch persönliche Kontaktaufnahme oder Hausbesuche möglich ist. Daneben wird die enge Zusammenarbeit mit der ARGE weiter intensiviert. Zusätzlich arbeitet die Gesellschaft mit der SCHUFA Holding AG zusammen, um durch frühzeitige Bonitätsprüfung von Wohnungsinteressenten Ausfallrisiken für das Unternehmen im Vorfeld auszuschließen oder zu minimieren.

Allen erkennbaren Risiken wurde durch die Bildung von Rückstellungen Rechnung getragen. Der Versicherungsschutz für die Immobilienbestände und die sonstigen Gefahren aus dem Geschäftsbetrieb wurde weiter optimiert. Die laufende Erweiterung, wie etwa die Einbindung der Versicherungsprozesse in das vorhandene Handwerkerportal, bei dem sich durch papierlose Prozesse die Durchlaufzeiten für Handwerker-aufträge und Rechnungen

erheblich verringern, wird eine Optimierung der Digitalisierung angestrebt. Umfangreiche Schulungsmaßnahmen sorgen für eine reibungslose Migration der Prozesse in der Datenverarbeitung.

3.2 Chancen der künftigen Entwicklung

Die im mehrjährigen Wirtschaftsplan definierten Ergebnisse werden vorwiegend aus dem Kerngeschäft Wohnungsbewirtschaftung durch Bestandsaufbau, -entwicklung und -pflege erzielt. Ein aktives und strategisches Portfolio-Management trägt zur wertorientierten Bestandsentwicklung bei, wobei eine nachhaltig erzielbare Wirtschaftlichkeit im Fokus der Entwicklung für die Gesellschaft angemessen berücksichtigt werden soll. Zur Verjüngung der Gebäudestruktur sieht die Neubautätigkeit der kommenden Jahre die Neuschaffung von Mietflächen und Ersatzbauten vor.

Neben der traditionell bereits hohen Nachfrage an Kleinstwohnungen im mittleren und unteren Preissegment, wird durch das Projekt RWTH Campus Aachen, bei dem auf einer Fläche von rund 2,5 km^2 einer der größten technologieorientierten Campus-Bereiche Europas geschaffen. Die enge räumliche Verzahnung ermöglicht eine hohe Qualität der Zusammenarbeit und des Austausches zwischen Wissenschaft und Wirtschaft. Voraussichtlich 5.500 Arbeitsplätze können im Bereich der Forschungscluster und rund 4.500 weitere Arbeitsplätze in den notwendigen Dienstleistungsfunktionen auf dem RWTH Aachen Campus sowie in der gesamten Städteregion Aachen entstehen und somit die Nachfrage nach hochwertigeren Wohnungsangeboten erhöhen. Durch die Verzahnung von Zielgruppenorientierung und Bestandsentwicklungsplanung innerhalb des bestehenden Portfolio-Managements integriert die Bestandsentwicklung neben technischen und betriebswirtschaftlichen Belangen vermehrt diese Entwicklungen und wird ständig zur weiteren Optimierung unseres Bestandes und dessen Marktfähigkeit aktualisiert und ergänzt. Die fortlaufende Hochschul- und Campusentwicklung in Aachen und die knappen Entwicklungsflächen sind herausfordernde Rahmenbedingungen für den Neubau und können in den nächsten Jahren durchaus zu Mietpreispotenzialen im Bestand führen.

Faktoren wie die steigende Zahl der Ein- bis Zweipersonenhaushalte sowie der Studierenden, die altersgerechte Anpassung von Wohnraum oder auch die gestärkte Beschäftigungslage werden ihren Beitrag zum Bedarf an qualitativ, den jeweiligen Bedürfnissen angepassten Wohnraum leisten und erfordern eine Verwaltung und Entwicklung des Wohnungsbestandes mit Augenmaß. Aktuell noch moderate Finanzierungskonditionen, insbesondere der NRW-Bank, geben Spielraum, um die angesprochenen Marktentwicklungen wohnungspolitisch zu nutzen. Als Hemmnis dieser Entwicklung wirkt das Thema Baulandknappheit und spürbare Preissteigerungen der Bauwirtschaft.

Die unbedingte unternehmerische Ausrichtung der gewoge AG auf ihr Zielmarktsegment des günstigen Wohnraums und der entsprechend erfolgte Ausbau ihres Marktanteils stellen dabei aus Sicht des Aktionärs Stadt Aachen einen zusätzlichen Wert und Zweck der Beteiligung an der gewoge AG dar, da das Unternehmen Zweck erfüllend den Teilmarkt des günstigen Wohnraums durch seine professionelle Leistungsfähigkeit maßgeblich positiv prägt und ausbaut.

3.3 Finanzinstrumente

Nach den mehrjährigen Wirtschafts- und Finanzplänen sind Risiken, dass liquide Mittel zur Erfüllung von Verpflichtungen aus Finanzinstrumenten nicht ausreichend zur Verfügung stehen, ebenso wie Zahlungsstromschwankungen nicht erkennbar.
Die Zunahme der Aktivität im Neubau und von Bestandsmodernisierungen und der entsprechend geplanten Finanzierung erfordert die Überwachung des Finanzmittelbestandes einer höheren Befassung.

Geschäfte, die als derivative Finanzinstrumente definiert werden, wurden nicht abgeschlossen. Der Abschluss der entsprechenden Verträge bedarf der Genehmigung durch den Vorstand. Finanzanlagen tätigt das Unternehmen vorwiegend in der Form der klassischen Tages- und Festgeldanlage.

Der Vorstand beachtet das seit dem 1. Mai 1998 geltende Gesetz zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich (KonTraG) durch ein Risikomanagementsystem. Das systematische Verfahren besteht aus Unternehmens-, Bestands- und Projektcontrolling, ermöglicht für die verschiedenen Beobachtungsbereiche und -felder die Darstellung von geschäftlichen Entwicklungen, die eventuell zu einer Risikosituation für das Unternehmen

führen können und wird ständig weiterentwickelt. Es sind geeignete Frühwarnziele definiert, damit wirtschaftlich und rechtlich bestandsgefährdende Entwicklungen rechtzeitig erkannt werden können.
Wegen der erhöhten Investitionstätigkeit des Unternehmens wurde ein vollständiger Finanzplan (VOFI) als Instrument der Investitionsrechnung implementiert, der die Tragfähigkeit einzelner Projekte bereits in der Planungsphase abbilden und der zunehmenden Transparenzforderungen im Unternehmensumfeld dienen soll. Zur Durchführung einer einheitlichen Kostenverfolgung und -kontrolle mit dem Ziel der Aufdeckung von Planabweichungen bei Neubau- und Modernisierungsprojekten erfolgt auf Basis der Daten aus dem ERP-System eine Vor-, Zwischen- und Nachkalkulation sowie Abweichungskontrollen der Kosten und die Überwachung der Wirtschaftlichkeit. Zur Absicherung gegen mögliche Liquiditätsrisiken und zur Aufrechterhaltung der jederzeitigen Zahlungsfähigkeit wird ein fortlaufender Liquiditätsplan erstellt, der permanent an aktuelle Änderungen angepasst wird und als Basis für die Geldmitteldisposition dient.

4. Prognosebericht

Auch in den kommenden Jahren werden die Aktivitäten der Gesellschaft stark von den Geschäftsfeldern Wohnungsbewirtschaftung und Bestandsvergrößerung geprägt sein, wobei neben der Betreuung und Verwaltung der Bestände die Schwerpunkte auf der weiteren Bestandspflege und -optimierung liegen werden. Vorgesehen ist dabei auch die Bebauung verfügbarer Grundstücke zur Bestandsergänzung und Bestandsentwicklung sowie die Ausnutzung von Nachverdichtungs-potenzialen. Daneben sollen auch die Geschäftsbereiche Verwaltungsleistung und Baubetreuung für Dritte weiter betrieben werden.

Bei der künftigen Entwicklung wird durch das Ausschöpfen von vorliegendem Mietsteigerungspotenzial im Bestand und im Zusammenhang mit durchgeführten Objektmodernisierungen sowie der Fertigstellung von neuen Wohnbauten von einer weiteren Erhöhung der Umsatzerlöse aus der Bewirtschaftungstätigkeit ausgegangen. Preissteigerungen bei den Betriebskosten sowie höhere Abschreibungen und Personalkosten führen jedoch auch im Aufwandsbereich zu höheren Planwerten. Trotz weiter intensiver Instandsetzungs- und Modernisierungstätigkeit zur nachhaltigen Bestandsentwicklung wird in der Summe für 2025 mit einem Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (Jahresüberschuss vor Ertragssteuern) in Höhe von T€ 3.643 und einem Jahresüberschuss nach Steuern von T€ 3.479 gerechnet. Die Ergebnisplanung für die Jahre 2026-2029 weist Beträge zwischen € 3,8 Mio. und € 4,5 Mio. aus. Hier kumulieren sich mehrere Effekte: Es handelt sich um sukzessiv eintretenden Ergebnisbeiträge aus den im richtigen Marktumfeld zutreffend getätigten Investitionen in Objekte, die auch im Vergleich zur Abschlusskalkulation regelmäßig vorteilhafter bewirtschaftet werden konnten. Zusätzlich treten erhebliche Bindungsausläufe mit Ergebniswirkungen ein. Weiterhin führen die Fertigstellungen laufender Neubauprojekte erstmalig zum Ende dieser mittelfristigen Planungsperiode Bewirtschaftungs- und damit Ergebnisrelevanz

Die geplanten Jahresüberschüsse lassen für die Planjahre 2025 - 2029 sowohl eine Dividendenzahlung als auch eine Kapitalstärkung zu.

5. Erklärung zur Unternehmensführung

Die Gesellschaft unterliegt aufgrund ihrer Eigenschaft als mitbestimmungspflichtiges Unternehmen nach § 1 (1) Nr. 1 Satz 2 DrittelbG den Verpflichtungen der §§ 76 (4) und 111 (5) AktG, sowie den Erklärungsvorschriften des § 289f (4) HGB.
Demnach hat der Aufsichtsrat für die Besetzung der Organe Aufsichtsrat und Vorstand Zielgrößen des Frauenanteils festzulegen und der Vorstand entsprechende Zielgrößen für die beiden Führungsebenen unterhalb des Vorstands.

Der Aufsichtsrat besteht aus dem Vertreter des Oberbürgermeisters, fünf kommunalen Mandatsträgern, vier Aktionärs- und fünf Arbeitnehmervertretern und hat als Zielgröße einer Frauenquote im Aufsichtsrat zum Stichtag des 01.09.2025 den Wert von 20% formuliert. Durch die Neubesetzung der Arbeitnehmervertreter zum 26.08.2021 sowie der Ersatzwahl vom 14.03.2023 liegt die aktuelle Quote mit 13% unter diesem Zielwert. Für die Besetzung des Vorstands formulierte der Aufsichtsrat unter Berücksichtigung der laufenden Vertragssituation zum Stichtag 01.09.2025 den Wert von 0%. Der Vorstand legte als Zielgröße zur Frauenquote in der ersten Führungsebene zum Stichtag des 01.09.2019 den Wert von 0% fest und schreibt diese Quote fort zum 01.09.2025.

Hintergrund dieser Festlegung ist die derzeit bestehende Vertragslage und -kontinuität mit den aktuellen Mitgliedern des Vorstands. Für die zweite Führungsebene hat der Vorstand eine Quote von 33% zum 01.09.2025 festgelegt. Die aktuelle Quote liegt mit 40% oberhalb der Zielgröße.

6. Abhängigkeitsbericht nach § 312 AktG

Die Stadt Aachen hält in ihrem Eigenbetrieb „Eurogress“ die Mehrheit der Anteile an der gewoge AG. Der Vorstand hat deshalb einen Abhängigkeitsbericht erstellt und zur Prüfung vorgelegt.

Die Schlusserklärung darin lautet:

„Wir erklären hiermit, dass bei jedem in diesem Bericht aufgeführten Rechtsgeschäft unsere Gesellschaft eine angemessene Gegenleistung erhalten hat. Berichtpflichtige Maßnahmen haben im Geschäftsjahr nicht vorgelegen. Es sind auch keinerlei Rechtsgeschäfte mit Dritten auf Veranlassung oder im Interesse der Stadt Aachen vorgenommen oder unterlassen worden.“

Gesellschaft: Grenzüberschreitendes Gewerbegebiet Aachen-Heerlen N.V.

Rechtsform:	naamloze vennootschap (AG nach niederländischem Recht)
Gesellschafter:	Stadt Aachen (25%), Gemeinde Heerlen (25%), Land NRW (25%) Industriebank LIOF (25%)
Gremien:	Hauptversammlung, Aufsichtsrat
Stammkapital:	4.992 TEUR

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz (TEUR)	2022		2023		2024	
Anlagevermögen	1.638	14%	1.641	16%	1.656	16%
Umlaufvermögen	10.035	86%	8.832	84%	8.410	84%
Bilanzsumme Aktiva	**11.673**		**10.474**		**10.066**	
Eigenkapital	-170	-1%	-806	-8%	-1.310	-13%
Rückstellungen	434	4%	417	4%	397	4%
Verbindlichkeiten	11.409	98%	10.862	104%	10.980	109%
Bilanzsumme Passiva	**11.673**		**10.474**		**10.066**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2022	2023	2024
Erträge Verkauf + Vermietung von Stellplätzen	2.957	434	680
Änderung Grundstücksbewirtschaftung	-1.796	-282	-353
Erlöse aus (abzgl. Kosten) Vermietung Gewerberäume	112	160	71
Sonstige betriebliche Erträge	118	117	116
Kosten im Zusammenhang mit Verkauf	-128	-16	-6
Summe der Betriebserlöse	**1.262**	**414**	**508**
Infrastrukturkosten	26	68	20
Personalkosten	233	266	274
Abschreibungen	185	44	51
Sonstige Betriebskosten	278	295	285
Summe Kosten abzgl. erh. Fördermittel	**722**	**673**	**630**
Zinsergebnis	-67	-394	-408
Erg. der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**473**	**-653**	**-530**
Steuern	15	29	40
Ergebnis der Beteiligung	34	47	65
Ergebnis nach Steuern	**492**	**-635**	**-505**

Gesellschaft: Kur- und Badegesellschaft mbH

Rechtsform: GmbH

Gesellschafter: Stadt Aachen (100%)

Gremien: Gesellschafterversammlung, Aufsichtsrat

Stammkapital: 205 TEUR

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz (TEUR)		2022	2023	2024
A.	Anlagevermögen	26.973	27.113	26.244
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	188	113	84
II.	Sachanlagen	26.785	26.999	26.160
III.	Finanzanlagen	0	0	0
B.	Umlaufvermögen	1.916	1.625	3.034
I.	Vorräte	116	130	139
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	244	604	990
III.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	1.556	890	1.905
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	216	183	225
Bilanzsumme Aktiva		**29.105**	**28.921**	**29.503**
A.	Eigenkapital	3.705	3.705	3.705
I.	Gezeichnetes Kapital	205	205	205
II.	Kapitalrücklage	3.500	3.500	3.500
B.	Rückstellungen	550	680	907
C.	Verbindlichkeiten	23.258	22.829	22.968
D.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.591	1.707	1.923
Bilanzsumme Passiva		**29.105**	**28.921**	**29.503**

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2022	2023	2024
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	7.664	10.845	12.259
sonstige betriebliche Erträge	518	492	511
Betriebsleistung	**8.183**	**11.338**	**12.769**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	2.402	3.348	2.942
Personalaufwand	4.885	7.400	8.048
Abschreibungen	1.706	1.800	1.848
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.870	2.963	3.108
Betriebserfolg	**-4.681**	**-4.173**	**-3.177**
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	1	19
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	241	240	239
Finanzergebnis	-241	-239	-220
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	**-4.922**	**-4.413**	**-3.396**
sonstige Steuern	92	92	93
Erträge aus Verlustübernahme	5.014	4.505	3.489
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**0**	**0**	**0**

Lagebericht

I. Grundlagen des Unternehmens

1. Geschäftsmodell des Unternehmens

Die Kur- und Badegesellschaft mbH betreibt als wesentlichen Unternehmensteil die Carolus Thermen Bad Aachen. Damit bewegt sie sich im Bereich der freizeitorientierten Bäder, hier im Spezialsegment der gesundheitsorientierten Thermal- und Mineralbäder.

Außerdem führt die Gesellschaft im Auftrag der Stadt Aachen verschiedene Aufgaben durch, die im Zusammenhang mit dem Kur- und Badewesen im staatlich anerkannten Heilbad Aachen stehen (Kurverwaltung), und sie betreibt einen Stellplatz für Reisemobile und Caravans.

II. Wirtschaftsbericht

2. Gesamtwirtschaftliche Entwicklung, branchenbezogene Rahmenbedingungen

Insbesondere die seit Jahren enorm steigenden Energiekosten sowie steigende Personalkosten belasten die Etats der Unternehmen der Bäderbranche.

2. Geschäftsverlauf

Im Kalenderjahr 2024 wurde allgemein eine positive Besucherstatistik festgestellt, die Gesamtbesucherzahlen haben bis auf 5.793 das Besucherniveau des Kalenderjahres 2019 erreicht.

In 2024 besuchten 384.479 Gäste die Carolus Thermen. Bezogen auf 366 Öffnungstage errechnet sich ein Tagesdurchschnitt von 1.051 Gästen. Im Jahr 2023 besuchten 370.058 Gäste die Carolus Thermen.
Die Besucherzahlen liegen damit um 3,89 % über den Ergebnissen des Vorjahres.

Die Eintrittspreise wurden zum Ende des Jahres 2024 am 02.12.2024 um je 2,00 € pro Tarifschritt erhöht.
Die Belegungszahlen auf dem Stellplatz für Reisemobile und Caravans lagen mit insgesamt 19.040 Nutzungen um 9,58 % über dem Vorjahresergebnis. Die Auslastung der 65 Stellplätze lag bei durchschnittlich 80,00 %.
Die Umsatzerlöse liegen mit 12.259 TEUR um 1.413 TEUR über dem Vorjahresergebnis. Die sonstigen betrieblichen Erträge liegen mit 511 TEUR um 19 TEUR unter dem Vorjahresergebnis.

Der Materialaufwand ist mit 2.942 TEUR um 406 TEUR niedriger als im Vorjahr.

Die Personalkosten liegen bei 8.048 TEUR.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegen bei 3.108 TEUR und damit um 145 TEUR über dem Vorjahresergebnis.

Insgesamt 897 TEUR flossen in Maßnahmen zur Reattraktivierung der Carolus Thermen.
Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahr von -239,2 TEUR auf -219,7 TEUR verbessert.
Der von der Stadt Aachen als alleiniger Gesellschafterin zu übernehmende Jahresverlust liegt bei 3.489 TEUR und damit um 1.016 TEUR unter dem Vorjahresergebnis.

3. Lage

Die Lage des Unternehmens ist vornehmlich geprägt von der Entwicklung der Carolus Thermen. Der Bereich Kurverwaltung schließt mit einem ausgeglichenen Ergebnis ab.

a) Ertragslage

Die Gesellschaft deckt aus ihren Umsatzerlösen und den sonstigen betrieblichen Erträgen den gesamten Personalaufwand, die gesamten sonstigen betrieblichen Aufwendungen und 54,85 % des Materialaufwandes. Die aus dem Bau der Carolus Thermen resultierenden Zinsaufwendungen und die Abschreibungen führen trotz der erzielten Zinserträge zu einem negativen Ergebnis.

b) Finanzlage

Die Gesellschafterin hat sich verpflichtet, die Gesellschaft mit ausreichender Liquidität auszustatten. Sie tut dies, indem sie quartalsweise Vorauszahlungen auf den zu erwartenden Verlust und durch Bereitstellung von Liquidität für zu tätigende Investitionen leistet. Dadurch ist die Liquidität der Gesellschaft jederzeit gesichert.

Das Eigenkapital der Gesellschaft wurde im Jahr 2024 nicht verändert. Die Eigenkapitalquote ist von 12,8 % auf 12,6 % gesunken. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten machen 45,4 % der Bilanzsumme aus. Der Rückgang dieser Verbindlichkeiten um 126 TEUR resultiert aus den vertragsgemäßen Darlehenstilgungen.
Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen betragen 2,45 % der Bilanzsumme. Sämtliche Verbindlichkeiten werden innerhalb der eingeräumten Zahlungsziele beglichen.

c)Vermögenslage

Die Minderung des langfristig gebundenen Vermögens resultiert primär aus den gestiegenen Abschreibungen und den gesunkenen Investitionen nach Abschluss des Masterplans. Das kurzfristig gebundene Vermögen ist gestiegen und resultiert aus der Erhöhung der liquiden Mittel.

4. Finanzielle Leistungsindikatoren

Die zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes beträgt 1.014 TEUR und setzt sich ausfolgenden Einzelpositionen zusammen:

Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit:	-1.151 TEUR
Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit:	-960 TEUR
Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit:	3.125 TEUR

Das EBITDA hat sich auf -1.421 TEUR deutlich verbessert.

III. Prognosebericht

Nach 23 Betriebsjahren und über 8 Millionen Gästen zeigten sich in den Carolus Thermen Abnutzungserscheinungen und Attraktivitätsverluste. Seit 2017 wurden deshalb Teile des in den Vorjahren erarbeiteten und laufend modifizierten Masterplans zur Reattraktivierung der Carolus Thermen umgesetzt. Im Jahre 2024 wurden Investitionen in den Bereichen des Südgarten im Thermalbereich, sowie die dortige Außengastronomie, Erweiterung der Ruheflächen im Außenbereich Sauna abgeschlossen.

Ziel dieses Masterplans ist es, weitere Besucher- und Umsatzrückgänge zu vermeiden bzw. diese zu steigern und zu stabilisieren. Das Alleinstellungsmerkmal und der historische Bezug der Carolus Thermen sollen noch deutlicher herausgehoben werden, um sich von Mitbewerbern zu unterscheiden. Durch ein gezieltes Marketing sollen neue Zielgruppen angesprochen werden, um die durchschnittliche Tagesbesucherzahl bei über 1.000 Gästen zu halten.

IV. Chancen- und Risikobericht

3. Risikobericht

Der Betrauungsakt wurde in 2019 durch den Rat der Stadt Aachen erneuert. Der Aachener Bevölkerung wird somit die gesundheitsfördernde Nutzung des Thermalwassers ermöglicht. Die Mineralthermalquellen zeigen hierbei ihre Wirkung. Als aktuelles Risiko muss die kritische Lage auf den Energiemärkten gesehen werden.

Das postfossile Zeitalter bedarf einer strategischen Berücksichtigung, um die Nutzung des Thermalbades auch zukunftsfähig zu gestalten.

3. Chancenbericht

Mit den Carolus Thermen Bad Aachen hat die Stadt Aachen als staatlich anerkanntes Heilbad in 2001 einen neuen Schwerpunkt gesetzt. Sie ist damit den Forderungen nach einer grundsätzlichen Umorientierung der staatlich anerkannten Heilbäder nachgekommen.

Neben dem stationären Kurwesen wird mit den Carolus Thermen ein zeitgemäßes Angebot zur Nutzung des wertvollen Aachener Mineral-Thermalwassers breiten Bevölkerungsschichten zur Verfügung gestellt und von diesen auch genutzt.

Die Stadt Aachen hat damit ihre fast 2000-jährige Badetradition in einer modernen Form weiterentwickelt und einen wesentlichen Beitrag zur Erhaltung ihrer Heilbad-Anerkennung geleistet.

Mit der Tätigkeit der Gesellschaft, insbesondere der Errichtung und dem Betrieb der Carolus Thermen, erfüllt die Stadt die öffentliche Zwecksetzung als staatlich anerkanntes Heilbad. Mehr als 8 Millionen Gäste seit Eröffnung der Carolus Thermen zeigen eindeutig den hohen Grad der Zweckerreichung.

Gesellschaft: MVA Weisweiler GmbH & Co. KG

Rechtsform:	GmbH & Co. KG
Gesellschafter:	AWA Entsorgung GmbH (50%) Entsorgungsgesellschaft Niederrhein mbH (EGN) (50%)
Gremien:	Gesellschafterversammlung, Aufsichtsrat
Kapitalanteile Kommanditisten:	25.000 TEUR

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz (TEUR)		2022		2023		2024	
A.	Anlagevermögen	13.731	41%	19.389	33%	22.249	42%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	34	0%	25	0%	15	0%
II.	Sachanlagen	13.697	41%	19.365	33%	22.234	42%
III.	Finanzanlagen	0	0%	0	0%	0	0%
B.	Umlaufvermögen	19.952	59%	39.139	67%	30.758	58%
I.	Vorräte	160	0%	160	0%	8.090	15%
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.139	9%	6.332	11%	3.898	7%
III.	Wertpapiere	0	0%	0	0%	0	0%
IV.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	16.653	49%	32.647	56%	18.770	35%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	7	0%	11	0%	9	0%
Bilanzsumme Aktiva		**33.690**		**58.539**		**53.016**	
A.	Eigenkapital	5.000	15%	5.000	9%	5.000	9%
	Kapitalanteile Kommanditisten	12.784		12.784		12.784	
	nicht eingeforderte ausstehende Einlagen	-7.784		-7.784		-7.784	
	Bilanzverlust	0		0		0	
B.	Rückstellungen	8.274	25%	25.215	43%	20.440	39%
C.	Verbindlichkeiten	20.416	61%	28.324	48%	27.576	52%
Bilanzsumme Passiva		**33.690**		**58.539**		**53.016**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2022	2023	2024
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	43.460	66.881	47.457
sonstige betriebliche Erträge	1.192	1.047	5.440
Betriebsleistung	**44.652**	**67.929**	**52.897**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	26.291	26.394	34.589
Personalaufwand	4.318	4.773	5.295
Abschreibungen	1.081	1.084	2.833
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.571	15.043	4.081
Betriebserfolg	**9.390**	**20.635**	**6.100**
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	316	768
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
Finanzergebnis	0	316	768
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1.589	5.379	0
Ergebnis nach Steuern	**7.801**	**15.573**	**6.868**
sonstige Steuern	80	87	141
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**7.720**	**15.486**	**6.727**

I. Grundlagen des Unternehmens

1. Geschäftsmodell des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens sind der wirtschaftliche und umweltverträgliche Betrieb der MVA Weisweiler und alle damit verbundenen Geschäftstätigkeiten. Dieser Betrieb soll unter wirtschaftlichen Randbedingungen stattfinden, die möglichst niedrige Verbrennungsentgelte verursachen. Außerdem kann das Unternehmen alle mit der thermischen Abfallbehandlung verbundenen Geschäftstätigkeiten übernehmen.

Auf Basis einer Zusammenarbeitsvereinbarung aus dem Jahr 1997 haben sich die Gesellschafter AWA Entsorgung GmbH (AWA) und EGN Entsorgungsgesellschaft Niederrhein mbH (EGN) gleichberechtigt verpflichtet, jeweils ein Anlieferkontingent in Höhe von 145.000 t/a anzuliefern und stehen im Rahmen einer „Bring or pay"-Regelung dafür auch finanziell in der Pflicht. Die Möglichkeit, die MVA Weisweiler gleichberechtigt in der sogenannten „freien Spitze" auszulasten, bietet beiden Vertragspartnern die Chance, die Aufwendungen für die Sicherung der „Pflicht-Müllmengen" zu kompensieren.

Zum 1. Dezember 2017 ist dieses Anlieferkontingent für beide Gesellschafter auf jeweils 180.000 t/a erhöht worden. Im Jahr 2023 wurde das Kontingent der AWA auf 186.000 t/a erhöht, das der EGN auf 174.000 t/a verringert. Damit ist die Belieferung der MVA Weisweiler mit mindestens 360.000 t Verbrennungsabfällen pro Jahr langfristig vertraglich gesichert.

Infolge der zunehmenden Bedeutung erneuerbarer Energien, des beschlossenen Kohleausstiegs und nicht zuletzt der jüngsten Entwicklung in der Versorgung Deutschlands mit Gas und Öl wird die Rolle der MVA Weisweiler als Energielieferant immer wichtiger.
Aus diesem Grund prüft die MVA Weisweiler zurzeit, wie die im Brennstoff „Abfall" enthaltene Energie nicht nur als Strom und Dampf, sondern auch als Wärme oder für die Produktion von Wasserstoff oder alternativen Kraftstoffen wirtschaftlich genutzt werden kann.

2. Technische Entwicklung

Die Gesellschaft ist ständig darum bemüht, alle Erkenntnisse aus dem laufenden Betrieb dahingehend zu nutzen, die Durchsatz- und Zeitverfügbarkeiten zu verbessern und die Wartungsmaßnahmen und –abläufe zu optimieren. Vorrangiges Ziel ist die Senkung der spezifischen Verbrennungskosten bei einem technisch sicheren und zukunftsorientiert ausgerichteten Betrieb.

Ein weiterer Schwerpunkt liegt bei der fortwährenden Verbesserung der Energieeffizienz sowie auf Maßnahmen zur CO_2-Reduktion.

Im Jahr 2022 hat die MVA Weisweiler mit dem Bau einer eigenen Rostascheaufbereitungsanlage begonnen, die einen deutlich höheren Grad der Rückgewinnung von Metallen haben wird als die bei den bisherigen Verwertungspartnern eingesetzte Aufbereitungsanlage. Die Anlage befindet sich seit dem 11. März 2024 im Probebetrieb.

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die deutsche Wirtschaft hat im Jahr 2023 insgesamt stagniert, obwohl sich die Inflation im Jahresverlauf abgeschwächt hat und die Lohneinkommen im Vergleich zum Jahr 2022 gestiegen sind. Die Bauwirtschaft lahmt, Investitionen in den Wohnungsbau sind deutlich zurückgegangen. Entsprechend ist das Aufkommen an Baumischabfällen rückläufig. Da die Baupreise weiterhin hoch sind und auch die Kreditzinsen nur langsam sinken, dürfte die Auftragslage weiterhin niedrig bleiben. Auch die Chemiebranche hat deutliche Produktionseinbrüche zu verkraften.

Der private Konsum blieb angesichts der hohen Inflation im Jahr 2022, die im Jahr 2023 nur teilweise durch Lohnsteigerungen aufgefangen wurde, eher schwach. Aufgrund der jüngsten Tarifabschlüsse in verschiedenen Branchen wird für 2024 allerdings mit einer Rückkehr der Kaufkraft und einer Belebung der privaten Nachfrage gerechnet.

Marktbefragungen haben ergeben, dass der Anfall von Gewerbeabfall im Jahr 2023 leicht rückläufig war und die Hausmüllmengen auf Vorjahresniveau stagnierten. Da die Nachfrage von Zementwerken nach Ersatzbrennstoffen (EBS) wegen der schwachen Baukonjunktur aber ebenfalls zurückging, kamen diese Mengen verstärkt auf den Gewerbeabfallmarkt, was zu einer Preisstabilisierung auf dem Gewerbeabfallmarkt beigetragen hat.

Im Westen Deutschlands wurde Branchenberichten zufolge der Entsorgungsmarkt im Jahr 2023 auch durch den Brand der großen Müllverbrennungsanlage der AVR im Hafen von Rotterdam stabilisiert (EUWID Recycling und Entsorgung 51/52.2023).

Die Preissteigerungen für Energie, Transporte, Rostasche- und Filterstaubentsorgung im Jahr 2022 haben dazu beigetragen, dass die Preise für die Verbrennung von Hausmüll im Jahr 2023 trotz stagnierender Mengen insgesamt ebenfalls stabil geblieben sind.

Im Jahr 2024 wird erstmals eine CO_2-Abgabe von 45 € je Tonne emittierten CO_2 aus der Verbrennung fossiler Abfälle erhoben. Es ist damit zu rechnen, dass die Mehrkosten an die Abfallerzeuger, d. h. die Haushalte und Gewerbebetriebe weitergereicht werden. Das Gemeinschafts-Müllheizkraftwerk Ludwigshafen GmbH hat aktuell eine Musterklage gegen die Einbeziehung der Müllverbrennung in den deutschen Emissionshandel erhoben, die von zahlreichen Mitgliedsunternehmen der ITAD (Interessengemeinschaft der Thermischen Abfallbehandlungsanlagen in Deutschland e.V.), darunter auch der MVA Weisweiler GmbH & Co. KG, finanziell unterstützt wird.

Wie sich die CO_2-Abgabe auf die Mengenentwicklung der zu verbrennenden Abfälle auswirkt, bleibt abzuwarten. Wir rechnen mit keiner oder allenfalls einer geringen Lenkungswirkung und einem im Jahr 2024 stabilen Abfallaufkommen.

2. Geschäftsverlauf

Im Jahr 2023 konnten 395.508 t angelieferte Abfälle thermisch behandelt werden. Damit hat die MVA KG das Mengenziel des Wirtschaftsplans 2023 (Plan: 360.000 t) um rund 35.508 t überschritten.
Dies ist deutlich mehr als im Vorjahr (Vj. 369.948 t), obwohl die technische Zeitverfügbarkeit aufgrund der Revision zweier Linien mit rund 93,0 % leicht unter dem Vorjahreswert lag (94,6 % Zeitverfügbarkeit bei Revision einer Linie).

Die beiden Auslastungspartner EGN und AWA haben ihre Auslastungskontingente zuverlässig beliefert.

3. Lage

a) Ertragslage

Die Umsatzerlöse von 66.881 T€ (Vj. 43.460 T€) sind im Vergleich zum Vorjahr um 53,9 % angestiegen. Dies ist vor allem auf den Anstieg der Erlöse aus den Energielieferungen zurückzuführen, die sich gegenüber dem Jahr 2022 mehr als verdoppelt haben. Die Verbrennungserlöse sind aufgrund niedrigerer Verbrennungspreise deutlich gesunken.

Der Materialaufwand von 26.394 T€ (Vj. 26.291 T€) hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rund 0,4 % erhöht. Diese Position wird wesentlich beeinflusst durch die Bildung von Rückstellungen für die Revisionen.

Im Geschäftsjahr wurde für die Revision einer Linie eine Rückstellung i.H. von 2.069 T€ gebildet; im Vorjahr war eine Rückstellung für die Revision zweier Linien i.H. von 2.926 T€ zu bilden.

Weiterhin bestehen Rückstellungen für Stromsteuerzahlungen, Energiesteuern, Abgaben nach dem Strompreisbremsegesetz und ausstehende Rechnungen in Höhe von insgesamt 6.662 T€. Für ein schwebendes Geschäft wurde eine Drohverlustrückstellung in Höhe von 10.853 T€ eingestellt.

Hintergrund ist eine Vertragsanpassung der Verbrennungspreise für die Wirtschaftsjahre 2023 und 2024, die voraussichtlich einen zu erwartenden Verlust 2024 in entsprechender Höhe zur Folge hat. Die Vertragsanpassung erfolgte, da die Ermittlung der Verbrennungspreise zum Teil an die EEX – Entwicklung der Vorjahre gekoppelt ist und diese insbesondere im Jahr 2022 völlig ungewöhnlich und nicht erwartbar heftig angestiegen ist.

Die Personalkosten in Höhe von 4.773 T€ lagen aufgrund von Neueinstellungen, Gehaltssteigerungen sowie der Auszahlung der Inflationsausgleichsprämien zuzüglich der damit verbundenen Nebenkosten sowie von erhöhten Rückstellungen für die Abgrenzung von Resturlaub und Überstunden um 455 T€ über dem Niveau des Vorjahres.

Die Abschreibungen von 1.084 T€ (Vj. 1.081 T€) sind im Vergleich zum Vorjahr nur geringfügig gestiegen.

In der Position „periodenfremde Aufwendungen“ ist eine aufgrund eines Schadens enthaltene nachträglich Erhöhung der Maschinen-BU-Versicherung in Höhe von 122 T€ enthalten. Ursächlich für den Anstieg der sonstigen betrieblichen Aufwendungen um 11.471 T€ ist hauptsächlich die Bildung der Drohverlustrückstellung in Höhe von 10.853 T€.

Die Zinserträge betrugen 316 T€ (Vj. 0 T€), da das Zinsniveau gestiegen ist und Festgelder angelegt werden konnten.

Zinsaufwendungen liegen im Geschäftsjahr 2023 nicht vor (Vj. 0 T€).

Das Geschäftsjahr schließt mit einem Ergebnis von 15.486 T€.

b) Finanzlage

Die Kapitalflussrechnung setzt sich wie folgt zusammen:

		2023 T€	2022 T€
A.	Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	22.736	9.570
B.	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-6.742	-5.197
C.	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	0	0
D.	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	15.994	4.373
E.	Finanzmittelfonds am Jahresanfang	16.653	12.280
F.	Finanzmittelfonds am Jahresende	32.647	16.653

c) Vermögenslage

Die Vermögensstruktur der Gesellschaft weist im Wesentlichen langfristiges, überwiegend in Sachanlagen gebundenes Vermögen in Höhe von 19.389 T€ aus. Dies entspricht rund 33 % der Bilanzsumme. Der Anteil des kurzfristig gebundenen Vermögens (im Wesentlichen Forderungen und liquide Mittel) an der Bilanzsumme beträgt rd. 67 %.

Die planmäßigen Abschreibungen in Höhe von 1.084 T€, Investitionen in Höhe von 6.742 T€ sowie geringfügige Abgänge führten zu einer Erhöhung des Anlagevermögens von 13.731 T€ auf 19.389 T€.

Die Rückstellungen haben sich um 16.941 T€ auf 25.215 T€ erhöht. Ursächlich für den Anstieg war unter anderem die Rückstellung für die Gewerbesteuer (5.022 T€; Vj. 615 T€) aufgrund des Jahresüberschusses sowie Rückstellungen für Stromsteuerzahlungen, Energiesteuern, Abgaben nach dem Strompreisbremsegesetz und ausstehende Rechnungen in Höhe von insgesamt 6.662 T€.
Für ein schwebendes Geschäft wurde eine Drohverlustrückstellung in Höhe von 10.853 T€ eingestellt. Hintergrund ist eine Vertragsanpassung der Verbrennungspreise für die Wirtschaftsjahre 2023 und 2024, die voraussichtlich einen zu erwartenden Verlust 2024 in entsprechender Höhe zur Folge haben wird. Die Vertragsanpassung erfolgte, da die Ermittlung der Verbrennungspreise zum Teil an die EEX – Entwicklung der Vorjahre gekoppelt ist und diese insbesondere im Jahr 2022 völlig ungewöhnlich und nicht erwartbar heftig angestiegen ist.

Im Geschäftsjahr wurde für die Revision einer Linie eine Rückstellung i.H. von 2.069 T€ gebildet; im Vorjahr war eine Rückstellung für die Revision zweier Linien i.H. von 2.926 T€ zu bilden.

Die Verbindlichkeiten sind im Vergleich zum Vorjahr um rund 39 % gestiegen (28.324 T€; Vj. 20.416 T€). Bei den Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern wurde der Jahresüberschuss 2023 (15.486 T€) auf die Verrechnungskonten der Kommanditisten vorgetragen sowie eine Auszahlung aus Vorjahren in Höhe von 12.000 T€ an die Kommanditisten vorgenommen. Weiterhin ergab sich aufgrund der Anpassung der Verbrennungspreise eine Verbindlichkeit gegenüber der AWA Entsorgung GmbH und der Entsorgungsgesellschaft Niederrhein mbH in Höhe von 3.257 T€.

In den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ist eine Verbindlichkeit gegenüber einer Baufirma enthalten, die aufgrund von Mängeln bei diversen Arbeiten bisher noch nicht beglichen wurde.

Die Eigenkapitalquote (Eigenkapital/Bilanzsumme) für das Geschäftsjahr beträgt 8,54 % (Vj. 14,84 %) und hat sich im Vergleich zum Vorjahr vermindert.

Die permanente Optimierung des Anlagenbetriebs führt seit mehreren Jahren zu Reisezeiten von ca. 24 Monaten. Diesem positiven Umstand wurde in den vergangenen Jahren aus Gründen einer sachgerechten periodischen Zuordnung durch entsprechende Rückstellungen Rechnung getragen. Die Rechnungslegungsvorschriften im Rahmen des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes lassen die Bildung sogenannter Aufwandsrückstellungen nicht mehr zu. Die sonstigen Rückstellungen enthalten Aufwendungen für Instandhaltung (4.618 T€, Vj. 4.675 T€).

Die Vermögens- und Finanzverhältnisse der MVA KG sind weiterhin geordnet. Die Liquidität ist sichergestellt.

4. Nichtfinanzielle Leistungsindikatoren

a) Personalentwicklung

Im Jahr 2023 waren im Durchschnitt bei der MVA KG 49,75 (Vj. 48,5) Mitarbeiter (MA) beschäftigt.

Die kaufmännische Geschäftsbesorgung erfolgt durch Mitarbeiter des Gesellschafters AWA Entsorgung GmbH und die technische Betriebsführung erfolgt durch eigene Mitarbeiter der MVA KG.

b) Umweltschutz

Die Müllverbrennungsanlage Weisweiler befindet sich technisch auf dem neuesten Stand und hat auch im Geschäftsjahr 2023 mit ihrer hohen Zuverlässigkeit dazu beigetragen, dass die Emissionsgrenzwerte regelmäßig erheblich unterschritten wurden. Der Status des Entsorgungsfachbetriebs wurde erneut nach einem eingehenden Prüfungsverfahren im November 2023 zuerkannt.
Die monatlichen Durchschnittsmesswerte werden regelmäßig im Internet für jedermann aktualisiert und zugänglich gemacht. Die Überwachungsbehörde wurde kontinuierlich über den laufenden Betrieb informiert und hat die Anlage auch in 2023 unangemeldet kontrolliert.

III. Prognosebericht

Die Geschäftsführung geht davon aus, dass auch im Jahr 2024 beide Auslastungspartner ihre Kontingentverpflichtungen erfüllen und ihrerseits alle Bemühungen unternehmen werden, die Müllverbrennungsanlage – abhängig von ihrer technischen und zeitlichen Verfügbarkeit – möglichst intensiv auszulasten.

Die MVA KG erfüllt den gesetzlichen Auftrag zuverlässig, die Entsorgungssicherheit im Gebiet des ZEW zu gewährleisten.

Es ist damit zu rechnen, dass die Verbrennungsmenge im Jahr 2024 die Planmenge von 360.000 t erreicht oder übersteigt. Insoweit wird die Geschäftsentwicklung stabil bleiben.

Die Kosten für wichtige Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sind in den vergangenen Jahren stark angestiegen und auch nach dem Rückgang der hohen Energiekosten nicht wieder auf das Ausgangsniveau gesunken. Aufgrund der aktuellen Entwicklung der Tariflöhne steigen die Personalkosten weiter an.

Die Erlöse aus dem Verkauf von Überschussenergie liegen aufgrund der Marktpreisentwicklung voraussichtlich niedriger als geplant und deutlich niedriger als im Jahr 2023.
Da die Verbrennungspreise für das Jahr 2024 auf niedrigerem Niveau vertraglich neu vereinbart worden sind, werden die Umsatzerlöse im Jahr 2024 die Kosten voraussichtlich nicht decken. Hierfür wird im Jahresabschluss 2023 eine Drohverlustrückstellung gebildet. Unter Berücksichtigung dieser bilanziellen Vorsorge erwarten wir im Jahr 2024 ein leicht positives Ergebnis.

IV. Chancen- und Risikobericht

1. Risikobericht

Insbesondere das Thema einer gesicherten Auslastung in der Zukunft wurde und wird weiterhin intensiv untersucht und mit den Gesellschaftern diskutiert.

In Bezug auf die künftige Entwicklung der Gesellschaft bestehen insbesondere folgende Risiken:

- Preis- und Mengenentwicklung sowie Nutzung alternativer Entsorgungsmöglichkeiten der Marktteilnehmer und Wettbewerb durch Mitverbrennungsanlagen (Kunden-verlust)
- rechtliches Umfeld der Abfallwirtschaft
- technische Verfügbarkeit der Anlage

Marktrisiken aus der Entwicklung des Verbrennungsmarkts können sich aufgrund der Entsorgungs- und Anlieferungsverträge mit den Gesellschaftern AWA Entsorgung GmbH und der EGN Entsorgungsgesellschaft Niederrhein mbH nur indirekt ergeben, da Kontingente und Mengen bis zum Jahr 2028 fest vereinbart sind.

Aus dem Verkauf von Überschussenergie ergeben sich für die nächsten Jahre voraussichtlich eher Chancen als Risiken.

Aus der Entwicklung des rechtlichen Umfelds können sich für die MVA in den nächsten Jahren erhebliche finanzielle Belastungen ergeben, die auch zu Liquiditätsabflüssen führen können.

Zum einen hat die Generalzolldirektion mit ihrem am 4. März 2021 veröffentlichten Schreiben „zur steuerbegünstigten Entnahme von Strom zur Stromerzeugung“ die Steuerbegünstigung des Einsatzes von Strom in Müllverbrennungsanlagen, die wie die MVA Weisweiler ja zumeist auch Stromerzeuger sind, weitgehend aufgehoben. Dies betrifft die komplette Verbrennungsbranche und hat zu mehreren Gerichtsprozessen geführt. Die MVA KG hat gegen entsprechende Bescheide Einspruch eingelegt. Die Verfahren sind bis zum Abschluss der „Musterprozesse“ ruhend gestellt. Sollte die Rechtsauffassung der Generalzolldirektion Bestand haben, führt dies zu einer nicht unerheblichen Steuerbelastung, die für das abgelaufene Geschäftsjahr und die eventuell betroffenen Vorjahre bilanziell berücksichtigt ist.

Weiterhin ist die MVA KG seitens des zuständigen Netzbetreibers aufgefordert worden, Überschusserlöse sowie Abschöpfungserlöse im Sinne der §§ 13ff StromPBG zu melden. Grundsätzlich ist die MVA KG der Ansicht, nicht unter diese Regelung zu fallen und hat dies entsprechend schriftlich formuliert. Allerdings erfolgte auf dieses Schreiben bisher keine Reaktion des Netzbetreibers, so dass das Risiko einer Inanspruchnahme der Übererlösabschöpfung entsprechend bilanziell zu berücksichtigen ist.
Eine weitere Kostenbelastung wird sich ab dem Jahr 2024 durch die Einbeziehung der thermischen Abfallbehandlung in den Geltungsbereich des Brennstoff-Emissionshandelsgesetzes (BEHG) entstehen.

Berechnungen der ITAD (Interessengemeinschaft der Thermischen Abfallbehandlungsanlagen in Deutschland e.V.) haben ergeben, dass die vorgesehene Bepreisung von CO_2-Emissionen bei einer durchschnittlichen Müllverbrennungsanlage bereits im Jahr der Einführung zu einem Kostenanstieg von rund 25 % führen würde, der in den Folgejahren auf 40 bis 50 % steigen könnte (vgl. EUWID Recycling und Entsorgung 9.2021). Für die MVA KG erwarten wir, dass die CO_2-Abgabe im Jahr 2024 15 % bis 18 % der Gesamtkosten ausmachen wird. Die Kosten der CO_2-Abgabe werden über die Anlieferpreise an die Kunden der MVA KG weitergereicht. Gegen die Einbeziehung der Abfallverbrennungsanlagen in den deutschen Emissionshandel wird inzwischen ebenfalls ein „Musterprozess" geführt.

Die technische Verfügbarkeit der Anlage soll durch vorausschauende Instandhaltung und ständige Verbesserung betrieblicher Abläufe erhalten und verbessert werden.

Die Risiken der Gesellschaft werden im Rahmen einer kontinuierlichen Risikoinventur erfasst und regelmäßig mit externen Beratern erörtert, analysiert und bewertet.

2. Chancenbericht

Die Gesellschafter der MVA KG und die MVA KG haben am 7. April 2017 vereinbart, ihre Zusammenarbeit nicht zum Ablauf des 31. Dezembers 2020 zu beenden, sondern auch nach dem 31. Dezember 2020 auf unbestimmte Zeit fortzusetzen. Die geänderte Zusammenarbeitsvereinbarung kann erstmals zum 31. Dezember 2028 gekündigt werden. Bis dahin sind die Anlieferpreise (teils mit Preisgleitklauseln) fest vereinbart.

Die mengenmäßige Auslastung der MVA Weisweiler ist ebenfalls vertraglich langfristig abgesichert.

Darüber hinaus sind am 7. April 2017 die Verträge zwischen der MVA KG und der RWE Power AG mit Wirkung zum 1. Januar 2021 angepasst und bis zum 31. Dezember 2030 verlängert worden. Seit dem 1. Januar 2021 besteht das Betriebspersonal der MVA Weisweiler aus eigenen Mitarbeitern der MVA KG.

Die Anbindung an das Braunkohlekraftwerk besteht weiterhin und die Wartungs- und Instandhaltungsaufgaben (inkl. Brand- und Werkschutz) werden wie in der Vergangenheit durch Mitarbeiter der RWE Power AG wahrgenommen. Darüber hinaus sind die Konditionen für die Abnahme von Überschussenergie verbessert worden. Hieraus hat die MVA KG positive Ergebniseffekte generiert, die auch in den nächsten Jahren zu erwarten sind.

Im Januar 2021 haben die Gesellschafter und der Aufsichtsrat der MVA KG den Bau einer neuen Rostaschenaufbereitungsanlage genehmigt. Diese Anlage auf dem Stand der modernsten Technik soll insbesondere die NE-Metallausbeute aus der bei der MVA Weisweiler anfallenden Rostasche deutlich erhöhen. Die Anlage ist am 11. März 2024 in den Probebetrieb gegangen.

Die MVA KG arbeitet an einem Konzept für die Zukunft der MVA, das im Rahmen eines ganzheitlichen Nachhaltigkeitsansatzes die Aspekte Klima- und Ressourcenschutz, Ver- und Entsorgungssicherheit sowie Wirtschaftlichkeit und Bezahlbarkeit gleichrangig beinhaltet.

Hierfür werden Projekte der zukünftigen Fernwärmeversorgung in der Region (insbesondere im Kreis Düren, der Stadt und der StädteRegion Aachen), der mobilen Wärmeversorgung sowie der Nutzung von CO_2 für biotechnologische Zwecke untersucht.
Ziel ist, in einem wirtschaftlich tragbaren Maße bis zum Jahr 2030 einen klimaneutralen MVA-Betrieb gemäß EU-Vorgaben zu erreichen und damit als MVA einen Beitrag zum Gelingen der Energiewende zu leisten.

3. Gesamtaussage

Das Geschäftsjahr 2023 hat zu einem sehr guten Ergebnis geführt. Dies ist zum einen auf die erfreulich hohe Verbrennungsmenge und zum anderen auf die außerordentlich hohen Preise für den Verkauf für Überschussenergie zurückzuführen. Niedrigere Verbrennungspreise konnten damit mehr als kompensiert werden.

Der Preis für den Verkauf von Überschussenergie im Jahr 2024 ist vertraglich fixiert und liegt erheblich unter dem Preis für das Jahr 2023. Entsprechend werden auch die Erlöse aus dem Verkauf von Überschussenergie gegenüber dem Jahr 2023 sehr deutlich zurückgehen.

Die Verbrennungspreise enthalten ab dem Jahr 2024 zwei Komponenten: die vertraglich vereinbarten Verbrennungspreise sowie die – von der Abfallart abhängige – CO_2-Abgabe. Für mit der Absenkung der Verbrennungspreise 2024 verbundene Risiken haben wir eine bilanzielle Vorsorge getroffen.

Aufgrund der gebildeten bilanziellen Vorsorgen rechnen wir mit einem leicht positiven Gesamtergebnis im Jahr 2024. Allerdings bestehen wegen der rückläufigen Konjunktur, der weiterhin latenten Inflationsgefahr und des Krieges in Europa hohe Unsicherheiten.

V. Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten

Die Gesellschaft bedient sich keiner derivativen Finanzinstrumente, wie Optionen, Swaps oder anderer Termingeschäfte.

VI. Bericht über Zweigniederlassungen

Die Gesellschaft hat keine weiteren Niederlassungen.

Gesellschaft: regio iT - Gesellschaft für Informationstechnologie mbh

Rechtsform: GmbH

Gesellschafter: siehe Lagebericht

Gremien: Gesellschafterversammlung, Aufsichtsrat

Stammkapital: 1.500 TEUR

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz (TEUR)		2022		2023		2024	
A.	Anlagevermögen	29.442	55%	32.974	50%	34.994	50%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	11.354	21%	12.612	19%	11.563	16%
II.	Sachanlagen	14.885	28%	17.188	26%	19.368	28%
III.	Finanzanlagen	3.204	6%	3.175	5%	4.062	6%
B.	Umlaufvermögen	18.841	35%	25.709	39%	24.918	36%
I.	Vorräte	0	0%	345	1%	0	0%
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	17.768	33%	25.297	38%	24.535	35%
III.	Wertpapiere	0	0%	0	0%	0	0%
IV.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	1.073	2%	67	0%	384	1%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	5.268	10%	7.919	12%	10.211	15%
Bilanzsumme Aktiva		**53.551**		**66.602**		**70.123**	
A.	Eigenkapital	21.915	41%	19.658	30%	18.834	27%
I.	Gezeichnetes Kapital	1.500	3%	1.500	2%	1.500	2%
II.	Kapitalrücklage	3.800	7%	3.800	6%	3.800	5%
III.	Gewinnrücklagen	6.109	11%	8.210	12%	9.440	13%
IV.	Gewinn-/ Verlustvortrag	0	0%	0	0%	0	0%
V.	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	10.506	20%	6.148	9%	4.095	6%
B.	Rückstellungen	17.822	33%	15.004	23%	16.467	23%
C.	Verbindlichkeiten	13.126	25%	31.568	47%	34.548	49%
D.	Rechnungsabgrenzungsposten	688	1%	114	0%	57	0%
E.	Passive latente Steuern	0	0%	259	2%	216	1%
Bilanzsumme Passiva		**53.551**		**66.602**		**70.123**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2022	2023	2024
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	154.081	156.215	164.663
sonstige betriebliche Erträge	2.433	2.804	1.049
Betriebsleistung	**156.513**	**159.019**	**165.712**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	67.476	69.560	74.334
Personalaufwand	53.394	56.711	61.541
Abschreibungen	9.002	10.076	10.670
Sonstige betriebliche Aufwendungen	11.736	14.281	13.849
Betriebserfolg	**14.905**	**8.390**	**5.319**
Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	0	0	0
Erträge aus Beteiligungen	115	558	1.182
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	11	13	37
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	200	470	768
Finanzergebnis	-189	-457	-731
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	4.290	2.340	1.647
Ergebnis nach Steuern	**10.541**	**6.152**	**4.122**
sonstige Steuern	35	4	28
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**10.506**	**6.148**	**4.095**

Lagebericht

1. Grundlagen des Unternehmens

1.1. Geschäftsmodell

Die regio iT gesellschaft für informationstechnologie mbh (regio iT) ist ein etablierter und zertifizierter mittelständischer IT-Dienstleister für Kommunen, kommunale Unternehmen, Energie- und Entsorgungsunternehmen, Schulen sowie Non-Profit-Organisationen.

Die Gesellschaft verfolgt das Ziel, innovative und wettbewerbsfähige Lösungen entlang der gesamten Wertschöpfungskette ihrer Kunden anzubieten, damit diese ihrerseits mit ihren Leistungen am Markt wirtschaftlich erfolgreich sind. Mit einem Angebot über alle Wertschöpfungsstufen der IT und ihrer Integrationskompetenz verfügt die regio iT über ein wichtiges Alleinstellungsmerkmal. Sie orientiert sich als kommunales Unternehmen mit ihrem Produktangebot und der Preisgestaltung am Markt und versteht sich als Teil des Wettbewerbs.

Die regio iT investiert zudem in Beteiligungen, die als eigenständige Gesellschaft mit weiteren Partnern gemeinsame Kompetenzen bündeln und auf diese Weise zukunftsorientierte Geschäftsfelder und IT-Technologien erschließen.

Die votegroup GmbH, an der die regio iT mehrheitlich beteiligt ist, versteht sich als Dienstleister und Berater rund um Softwarelösungen für Wahlen.

Im Bereich der digitalen Vernetzung von Mobilitätsangeboten ist die regio iT an der Better Mobility GmbH beteiligt.

Im Bereich der digitalen Bildung ist die regio iT mehrheitlich an der cogniport GmbH beteiligt.
Im Bereich „kommunale Serviceportale“ ist die regio iT mehrheitlich an der nextgov iT GmbH beteiligt.

Mit wirtschaftlicher Wirkung zum 01. Januar 2024 hat die regio iT 4% der Geschäftsanteile an der Telecomputer GmbH mit Sitz in Berlin erworben. Gegenstand des Unternehmens der Telecomputer sind die Konzeption, Entwicklung, Pflege und der Vertrieb von Softwareprodukten für den Bereich des Verkehrswesens (insbesondere Kraftfahrzeugzulassungen und Führerscheinwesen).

1.2. Gesellschafterstruktur

Fusionen, Kooperationen und Partnerschaften mit anderen Unternehmen unterstützen die Wachstumsstrategie der Gesellschaft. Die regio iT ist offen für neue Gesellschafter, die ihrerseits ihr Geschäft in die regio iT einbringen. Sie ist willens, sich auch an Unternehmen, die zum Geschäftsfokus der regio iT passen, zu beteiligen.

Somit ergibt sich zum 31. Dezember 2024 folgende Gesellschafterstruktur:

Gesellschafter	Nennbetrag Geschäftsanteil	Quote in %
Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH, Aachen (E.V.A.)	564.624 €	37,64%
civitec Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung	269.977 €	18,00%
INFOKOM Gütersloh Zweckverband für kommunale Informations- und Kommunikationstechnik	193.184 €	12,88%
Stadt Aachen	151.340 €	10,09%
StädteRegion Aachen	151.340 €	10,09%
regio IT Beteiligungsgenossenschaft e.G.	15.000 €	1,00%
Stadt Alsdorf	12.878 €	0,86%
Stadt Baesweiler	12.878 €	0,86%
Stadt Eschweiler	12.878 €	0,86%
Stadt Herzogenrath	12.878 €	0,86%
Stadt Monschau	12.878 €	0,86%
Gemeinde Roetgen	12.878 €	0,86%
Gemeinde Simmerath	12.878 €	0,86%
Kupferstadt Stolberg	12.878 €	0,86%
Stadt Würselen	12.878 €	0,86%
Deutschsprachige Gemeinschaft Belgiens	12.878 €	0,86%
Stadt Düren	12.878 €	0,86%
Beteiligungsgesellschaft Kreis Düren	12.878 €	0,86%
	1.500.001 €	100,00%

2.1. Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt (BIP) ist im Jahr 2024 um 0,2% gesunken. Die Wirtschaftsleistung sank damit im zweiten Jahr in Folge. Zunehmende Konkurrenz für die deutsche Exportwirtschaft auf wichtigen Absatzmärkten, hohe Energiekosten, ein erhöhtes Zinsniveau und unsichere wirtschaftliche Aussichten standen im Jahr 2024 einer besseren wirtschaftlichen Entwicklung im Weg.

Positiver haben sich die Teilmärkte der Digitalbranche entwickelt. Die Umsätze im Informationstechnik-Gesamtmarkt stiegen 2024 von 214,9 (2023) auf 222,7 Mrd. Euro (+3,6%).

Der für die regio iT wichtige Teilmärkte Informationstechnik ist um 4,8% gestiegen. Während die Teilmärkte Software (+12,0%) sowie IT-Services (+3,6%) ein Wachstum aufwiesen, blieb der Teilmarkt IT-Hardware auf Vorjahresniveau. Auch die Anzahl der Beschäftigten in der Informationstechnik ist erneut um 6.700 Arbeitsplätze gestiegen. Grundlage für die Markteinschätzung sind die Prognosen der European Information Technology Observatory (EITO) und Erhebungen des Branchenverbandes BITKOM.

2.2. Geschäftsverlauf

Die regio iT konnte im Geschäftsjahr 2024 ihren Gesamtumsatz entgegen der wirtschaftlichen Lage auf einen Wert i.H.v. 165,0 Mio. € steigern. Dieses Wachstum führt zu einer neuen Bestmarke für die regio iT.

Nach wie vor sind die Produktlösungen mit einem Umsatzerlös von 116,5 Mio. € Wachstumstreiber der regio iT. Gegenüber dem Vorjahr entspricht dieses Umsatzsegment einem Zuwachs von 6,5 Mio. € bzw. 5,9%. Auf Basis der breiten Produktpalette der regio iT konnten sowohl Umsatzzuwächse bei Bestandskunden als auch mit Neukunden generiert werden. Insbesondere die Mitglieder der Beteiligungsgenossenschaft der regio iT sorgen für stark steigende Umsatzerlöse. An dieser Stelle trägt die Strategie der regio iT Früchte, Kunden zu Gesellschaftern zu machen.

Auch das Projektgeschäft trägt einen wesentlichen Beitrag zum Erfolg der regio iT bei. Mit einem Umsatzvolumen in Höhe von 11,5 Mio. € weisen die Erlöse aus Beratung einen hohen Wert aus. Das Vorjahresniveau von 12,3 Mio. € konnte in diesem Umsatzsegment nicht erreicht werden. Die angespannte Haushaltslage der Kommunen führt zu einem rückläufigen Projektgeschäft.

Deutlich überplanmäßig haben sich auch die Umsätze aus Handels- und Leasinggeschäft entwickelt. Die geplanten Umsatzerlöse (21,2 Mio. €) konnten mit 26,2 Mio. € übertroffen werden. An dieser Stelle zeigen sich die investiven Maßnahmen seitens der Kunden aufgrund des DigitalPaktes.

Die sonstigen Erträge liegen mit 1,0 Mio. € rund 1,8 Mio. € unter dem Vorjahresniveau (2,8 Mio. €). Im vergangenen Jahr konnten einmalige Effekte generiert werden. Im Wesentlichen wurden Erlöse aus dem Verkauf von Geschäftsanteilen an den Tochtergesellschaften votegroup GmbH und cogniport GmbH erzielt, welche den jeweiligen Buchwert überschritten.

Korrespondierend mit den gestiegenen Umsätzen weist auch der Materialaufwand einen Anstieg auf. Mit 74,3 Mio. € liegt dieser 4,8 Mio. € über dem Wert des Vorjahres. Die Fremdlieferungen entwickeln sich analog den Umsätzen aus Handels- und Leasinggeschäft, da dieses Kostensegment in unmittelbarer Korrelation zu diesem Umsatzsegment steht. Ähnliches gilt für die Entwicklung der Wartungskosten. Aufgrund der gestiegenen Produkterlöse werden im Zuge der Leistungserbringung vermehrt Wartung und Subskription eingekauft.

In der Folge konnte das Rohergebnis von 89,5 Mio. € auf 91,4 Mio. € gesteigert werden. Die Rohertragsquote im Verhältnis zum Gesamtumsatz beläuft sich auf 55,4%.

Die Gesamtleistung eines (IT-) Dienstleistungsunternehmens korreliert im hohen Maße mit der Personalkapazität. Die deutliche Steigerung der Gesamtleistung führt demnach auch zu höheren Personalkosten. Diese belaufen sich auf 61,5 Mio. € (Vorjahr: 56,7 Mio. €) für das Geschäftsjahr 2024. Ausschlaggebend ist der Aufbau von Mitarbeitenden. Zum 31. Dezember 2024 waren bei der regio iT 729 Mitarbeitende (Vorjahr: 697), davon 48 Auszubildende (Vorjahr: 55) beschäftigt. Darüber hinaus führten die tarifvertraglich geltenden Entgelterhöhungen zu steigenden Personalkosten. Mit Wirkung zum 01.03.2024 erfolgte eine monatliche Tarifsteigerung von 220 € zzgl. 5,5%. Die Personalkostenintensität (Personalkosten in % vom Umsatz) liegt bei 37,3%.

Die Abschreibungen liegen aufgrund des sehr hohen Investitionsvolumens bzw. Anlagevermögens mit 10,7 Mio. € über dem Vorjahreswert (10,1 Mio. €). Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen lagen im Berichtsjahr mit 13,8 Mio. € unter dem Vorjahresniveau (14,3 Mio. €).

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit in Höhe von 5,3 Mio. € ist zwar im Vergleich zum Vorjahr rückläufig. Dies ist insbesondere aufgrund der Einmaleffekte in den sonstigen Erträgen durch den Verkauf der Geschäftsanteile 2023 sowie der deutlich gestiegenen Tariferhöhungen zu erklären.

Finanzielle und nichtfinanzielle Leistungsindikatoren

Zur internen Steuerung des Unternehmens werden die folgenden bedeutsamsten finanziellen und nichtfinanziellen Leistungsindikatoren, die für das Verständnis des Geschäftsverlaufs und der Lage der Gesellschaft von Bedeutung sind, herangezogen (monetäre Werte in Mio. €):

2.2.1. Finanzielle Leistungsindikatoren

Eine wesentliche Strategie der regio iT ist die Steigerung der eigenen Wertschöpfung bei gleichzeitig hohem Bestand dauerhafter Kundenverträge. Wichtige Indikatoren für die eigene Wertschöpfung sind die Entwicklung des Rohergebnisses und der einzelnen Umsatzsegmente.
Nach Abzug des Materialaufwandes von der Gesamtleistung verbleibt ein Rohergebnis von 91,4 Mio. € im Berichtsjahr (Vorjahr 89,5 Mio. €). Die Rohertragsquote (Rohertrag im Verhältnis zum Gesamtumsatz) liegt in 2024 bei 55,4% (Vorjahreszeitraum: 57,6%).

Der Anteil der Beratungsumsätze im Verhältnis zum Gesamtumsatz beträgt 7,0%. Dies entspricht einen relativen Rückgang von 0,9%-Punkten zum Vorjahr (7,9%).

2.2.2. Nichtfinanzielle Leistungsindikatoren

Die regio iT verfügt über zertifizierte Geschäftsprozesse. Mit den definierten und zertifizierten Qualitätsstandards trägt die regio iT den hohen Anforderungen ihrer Kunden Rechnung und qualifiziert sich gleichzeitig für die erfolgreiche Teilnahme an Ausschreibungen.

Das Managementsystem (IMS) der regio iT hat sich in den letzten Jahren kontinuierlich weiterentwickelt. Mittlerweile ist das Managementsystem so aufgebaut, dass es möglich ist, die drei für die regio iT wichtigen Normen ISO 9001 (Organisation und Prozesse), ISO 27001 (Sicherheit) und ISO 20000 (Servicemanagement) regelmäßig von den externen Auditoren hinsichtlich ihrer Wirksamkeit überprüfen zu lassen. Die Audits ISO 9001 und ISO 27001 fanden im Berichtsjahr 2024 statt.

Das Auditergebnis bestätigt, dass das Qualitäts-, Informations-, Sicherheits- und Servicemanagement-System für diese Standorte wirksam implementiert ist. Insgesamt wurden keine wesentlichen Abweichungen zu den zugrundeliegenden Normforderungen festgestellt.

Die Einführung von intelligenten Messsystemen (Smart Metern) ist das Startsignal für die Digitalisierung der Energiewende in Deutschland. Die Voraussetzung für die Bereitstellung von IT-Services und die Durchführung von Geschäftsprozessen (Smart Meter Gateway Administration) ist eine Bestätigung bzw. Zertifizierung, dass die regio iT die Anforderungen des Bundesamtes für Sicherheit in der Informationstechnik gemäß Messstellenbetriebsgesetz § 25 erfüllt. Im Rahmen der IMS Audits wurde bestätigt, dass die regio iT diese Anforderungen umgesetzt hat und anwendet. Diese ergänzende Zertifizierung (nach BSI TR-03109-6, Version 1) ist bis 2026 gültig.

Für die regio iT bedeuten die positiven Aussichten der IT-Branche, dass sich der bestehende Fachkräftemangel noch verstärken könnte. Daher ist es für die regio iT bei der Gewinnung neuer Fachkräfte ein wichtiger Wettbewerbs-faktor, Unternehmensziele und Mitarbeiterinteressen in eine tragfähige Balance zu bringen. Seit 2011 hält die regio iT das Siegel „Beruf und Familie“ der Hertie-Stiftung (berufundfamilie GmbH). Das Siegel bescheinigt, dass die Maßnahmen und Angebote der regio iT zur besseren Vereinbarkeit von Beruf und Familie überdurchschnittlich umfangreich und vielfältig sind. Die regio iT ist nach der Bestätigung der Zertifizierung im Jahr 2023 auch weiterhin berechtigt, dieses Siegel bis 2026 zu führen.

Ertragslage

Der Jahresüberschuss der regio iT liegt im Betrachtungszeitraum bei 4,1 Mio. €. Dies ist zwar im Vergleich zum Vorjahr ein rückläufiges Ergebnis. Insgesamt betrachtet kann die Ertragslage der regio iT als stabil bezeichnet werden.

2.3. Vermögens- und Finanzlage

Zum 31. Dezember 2024 betrug die Bilanzsumme 70,1 Mio. € (Vorjahr 66,6 Mio. €).
Im Berichtsjahr lagen die Investitionen im Bereich der immateriellen Vermögensgegenstände, der Finanz- und Sachanlagen bei 12,7 Mio. € (Vorjahr 13,8 Mio. €). Das Anlagevermögen hält die regio iT im Wesentlichen für die Bereitstellung der IT-Infrastruktur und Softwarelizenzen im Zusammenhang mit ASP-Kundenverträgen vor (Application Service Providing). Korrelierend mit den Umsatzerlösen aus Produkt-/Applikationsbetrieb ist somit ein hoher Anteil über mehrjährige Kundenverträge bzw. einen hohen Auftragsbestand mittelfristig refinanziert.

Wie jedoch die Kennzahlen Anlagendeckungsgrad sowie die Eigenkapitalquote zum Bilanzstichtag zeigen, kann die regio iT ihre notwendigen Investitionen in das Anlagevermögen nicht immer aus eigenen Mitteln finanzieren.
Zum 31. Dezember 2024 betrug der Anlagendeckungsgrad[1] 53,8%, und die Eigenkapitalquote 26,9% (Eigenkapitalquote Vorjahr 29,5%).
Die Investitionen werden daher neben dem Cashflow mittels langfristiger Kredite finanziert. Gegenüber Kreditinstituten bestanden zum Bilanzstichtag langfristige Verbindlichkeiten in Höhe von 17,1 Mio. € (Vorjahr 18,8 Mio. €).

[1] (Eigenkapital x 100)/Anlagevermögen

2.4. Berichterstattung über die öffentliche Zwecksetzung

Hinsichtlich der Berichterstattung zur Erfüllung der öffentlichen Zwecksetzung wird folgendes festgestellt: Die regio iT ist im Berichtsjahr ihren satzungsgemäßen Aufgaben, bestehend aus der Erbringung von IT-Dienstleistungen für alle hierfür geeigneten kommunalen Aufgaben, nachgekommen. Die Geschäfte der Gesellschaft wurden im Sinne des Gesellschaftsvertrages und des GmbH-Gesetzes durchgeführt.

2.5. Zusammenfassung

Der Geschäftsverlauf des Berichtsjahres 2024 kann unter herausfordernden Rahmenbedingungen als stabil bewertet werden. Trotz des rückläufigen Ergebnisses kann ein Gewinn nach Steuern in Höhe von 4,1 Mio. € ausgewiesen werden.

3. Prognosebericht einschließlich Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

3.1. Prognosebericht

Die regio iT setzt sich als Ziel, durch die Gewinnung neuer Kunden sowie den Ausbau der Wertschöpfungstiefe bei Bestandskunden auch weiterhin organisch zu wachsen.

Mit einem voraussichtlichen Umsatz von 232,9 Milliarden Euro und einer Wachstumsrate von 4,6% wird trotz der weltweiten Krisen auch für das Jahr 2025 von einer sehr positiven Entwicklung des ITK-Marktes ausgegangen. Dies bietet auch weiterhin Chancen für die regio iT. Durch das breite Dienstleistungsportfolio, vor allem auch durch die ausgewiesene Expertise bei Private-Cloud-Plattformen, ist die regio iT auf die Herausforderungen ihrer Kunden sehr gut vorbereitet. Stärkstes Wachstumsthema wird hierbei die digitale Transformation sein. In diesem Themenfeld investieren insbesondere auch die deutschen Behörden, denn es besteht immer noch Nachholbedarf. Experten gehen davon aus, dass sich mittels Digitalisierung die Aufwände für öffentliche Dienstleistungen bei Behörden und Bürgern um die Hälfte reduzieren ließen. Nicht zuletzt die Corona-Pandemie hat in vielen Verwaltungsprozessen und im Bildungsbereich die Digitalisierungspotenziale klar aufgezeigt. Angefangen bei Themen wie mobilem Arbeiten & Lernen bis hin zu IT-gestützten Schnittstellen bzw. Datenaustausch zwischen verschiedenen Behörden.

Ein Engpassfaktor für das Wachstum ist jedoch nach wie vor der Fachkräftemangel. Grundlage der Markteinschätzung für 2024/2025 sind die Prognosen der European Information Technology Observatory (EITO) und Erhebungen des Branchenverbandes BITKOM.

Die folgenden finanziellen und nichtfinanziellen Leistungsindikatoren, die für das Verständnis des Geschäftsverlaufs und der Planung von Bedeutung sind, werden nachstehend für das Jahr 2025 prognostiziert (monetäre Werte in Mio. €):

Finanzielle Leistungsindikatoren (Mio. €)

	2024 Ist	2025 Plan*	Abw. I/P abs.	Abw. I/P %
Gesamtumsatz	165,0	164,9	-0,1	-0,1%
davon				
Umsätze aus Produkt-/Applikationsbetrieb	116,5	119,5	3,0	2,6%
Umsätze aus Projektleistungen/Beratung	11,5	12,3	0,8	7,0%
Umsätze aus Handels-/Leasinggeschäft	26,2	21,4	-4,8	-18,3%
Anteil Umsätze aus Projektleistungen/Beratung	7,0%	7,5%	-	-
Rohergebnis	91,4	96,3	4,9	5,4%
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	5,8	4,2	-1,6	-27,6%
Gesamtleistungsrendite (vor Steuern)	3,5%	2,6%	-	-

Für das Geschäftsjahr 2025 plant die regio iT bei den Umsätzen aus Produkt-/Applikationsbetrieb mit 119,5 Mio. € eine weitere Steigerung der wesentlichsten Umsatzkategorie mit Wertschöpfung. Bei den Umsatzerlösen aus

Projektleistung/Beratung gehen wir bei einem geplanten Wert von 12,3 Mio. € weiterhin von einem hohen Niveau aus.
Aufgrund der bereits vorliegenden Projektbeauftragungen sowie umfangreichen Projekt-/Beratungsanfragen über alle Unternehmensbereiche und über alle Kundengruppen hinweg sind wir optimistisch, dieses Umsatzniveau realisieren zu können. Im Bereich der Umsätze aus Handels-/Leasinggeschäft erwarten wir zwar rückläufige Erlöse, die aber voraussichtlich mit 21,4 Mio. € nach wie vor auf hohem Niveau liegen werden. Den vielfältigen Chancen im Kontext dieser Zukunftsthemen stehen aber auch Risiken entgegen, da die gesamtwirtschaftliche Lage negativen Einfluss auf finanzielle Spielräume der Kommunen haben könnte.

Nach wie vor verbleibt das Risiko, dass mit deutlich höheren Preissteigerungen seitens der Hersteller zu kalkulieren ist. Trotz rückläufiger Inflationsrate wirken sich die gestiegenen Preise auf die Kostensituation der regio iT aus. Zudem wird für 2025 mit Personalkosten in Höhe von 66,4 Mio. € gerechnet, was einem Anstieg von 4,9 Mio. € gegenüber 2024 entspricht.

In der Folge erwartet die regio iT für 2025 eine Steigerung des Rohergebnisses von 91,4 Mio. € auf 96,3 Mio. €. Das Ergebnis vor Steuern wird mit 4,2 Mio. € niedriger ausfallen (Vorjahreswert: 5,8 Mio. €). Die regio iT wird die gestiegenen Kosten Großteils nicht an die Kunden weitergeben, weil die Preise für den Produkt-/Applikationsbetrieb auf mehrere Jahre hinweg fest vereinbart sind. Folglich wird die Kostenentwicklung zu Lasten des Ergebnisses gehen.

Zusammenfassend geht die regio iT weiterhin von einer guten Geschäftsentwicklung für das Jahr 2025 aus, auf deren Basis die geplanten Ziele erreicht werden können.

3.2. Erklärung der Geschäftsführung gemäß § 289f HGB zum Gesetz für die gleichberechtigte Teilhabe von Frauen und Männern an Führungspositionen

Das Gesetz für die gleichberechtigte Teilhabe von Frauen und Männern an Führungspositionen in der Privatwirtschaft und im öffentlichen Dienst ist am 1. Januar 2015 in Kraft getreten. Danach müssen unter anderem Gesellschaften, die der unternehmerischen Mitbestimmung (insbesondere nach dem MitbestG oder dem DrittelbG) unterliegen, Zielgrößen für den Frauenanteil an bestimmten Führungspositionen sowie Fristen zu deren Erreichung festlegen. Die Geschäftsführung des Unternehmens besteht zum Bilanzstichtag aus zwei männlichen Geschäftsführern. Für die Laufzeit der Bestellung und der Anstellungsverträge kann diese Quote nicht verändert werden. Der 15-köpfige Aufsichtsrat ist mit 15 Männern besetzt (Frauenquote: 0 %). Da die Aufsichtsräte ihr Mandat bis zur nächsten Kommunalwahl innehaben, ist frühestens Ende 2025 mit einer Änderung zu rechnen. Bei der regio iT besteht die Besonderheit, dass es im technischen Umfeld ausgesprochen schwierig ist, weibliche Führungskräfte zu finden. So weist die 1. Führungsebene unter der Geschäftsführung 1 weibliche Führungskraft und 9 männliche Führungskräfte auf. Die 2. Führungsebene (Center & Stäbe mit Leitungsfunktion) unter der Geschäftsführung besteht zum Bilanzstichtag aus 33 männlichen und 6 weiblichen Führungskräften. Die Frauenquote (1. und 2. Führungsebene) beträgt folglich 14,3 %. Selbstverständlich wird sich die Geschäftsführung dafür einsetzen, Frauen in Führungspositionen zu bringen und wird weiterhin die Förderung von Frauen besonders unterstützen.

3.3. Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung

Das Kerngeschäft der regio iT ist die Erbringung von IT-Dienstleistungen für Kommunen und kommunale Unternehmen. Deren finanzielle Mittel sind in hohem Maße von der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung abhängig. Der IT-Markt ist zudem äußerst wettbewerbsintensiv und die IT-Branche ist einem rasanten technologischen Wandel unterworfen. Der herrschende Wettbewerb prägt hinsichtlich hohen Preisdrucks bei gleichzeitig steigenden Anforderungen an Produkt- und Servicequalität insbesondere den IT-Dienstleistungsbereich.

Neue Technologien können sich zudem disruptiv auf das Geschäftsmodell der regio iT auswirken, z.B. wenn Softwarelieferanten durch Cloud-Technologien zu Wettbewerbern werden. Um diesen Risiken zu begegnen, passt die regio iT alle Prozesse sowie das Produktportfolio laufend den Markt-/Kundenanforderungen an. Die regio iT investiert zudem in Forschung & Entwicklung in Themengebiete, die auf Geschäftsfelder mit überdurchschnittlichem Wachstumspotenzial ausgerichtet sind (Cloud-Computing, E-Mobilität, Shared-Service-

Dienstleistungen, Bildung etc.). In diesem Umfeld beteiligt sich die regio iT regelmäßig an Netzwerken innerhalb von mit Bundes- oder EU-Mitteln geförderten Projekten.
Die Überwachung der Geschäftsentwicklung und der damit einhergehenden Risiken ist wesentlicher Bestandteil des operativen Controllings der regio iT und des Berichtswesens. Durch die Gesellschafterstruktur und damit verbunden auch die konstante Kundenstruktur bestehen langfristige Vertragsbeziehungen, die als große Chance für eine positive Geschäftsentwicklung zu sehen sind. Das Risiko der Kundenfluktuation in Verbindung mit wesentlichen kurzfristigen Vertragskündigungen wird derzeit als gering eingeschätzt.

Die Kunden der regio iT, Kommunen und kommunale Unternehmen, haben hohe Anforderungen an die IT-Sicherheit und die Verfügbarkeit. Dies gilt auch für die regio iT selbst. Die Anzahl der Cyberangriffe mit Datendiebstahl durch kriminelle Handlungen, Sabotage und Spionage hat auch im Berichtsjahr weltweit weiter zugenommen. Cyberangriffe können zu erheblichen Beeinträchtigungen und negativen Auswirkungen auf die IT-Infrastruktur der regio iT führen. Wahrscheinlichkeit und Ausmaß von Schäden durch externe Angriffe sind allerdings nur sehr schwer abzuschätzen. Im Extremfall können Attacken auf die IT-Systeme zum vollständigen Erliegen von Arbeitsabläufen und Prozessen der regio iT führen. Risiken bestehen auch bei Ausfall der IT-Systeme aufgrund technischer Probleme oder durch sonstige negative interne oder externe Einflussfaktoren auf definierte IT-Servicemanagement-Prozesse.

Weiterhin bestehen Haftungsrisiken aus dem Verstoß gegen nationale und internationale Datenschutzbestimmungen. Um diese Risiken zu minimieren, trifft die regio iT zahlreiche Vorkehrungen. Die Sicherheit der Informationsverarbeitung ist ein zentraler Aspekt aller Prozesse der regio iT. So sind die Geschäftsprozesse der regio iT entsprechend den Anforderungen der DIN EN ISO 9001 sowie ISO/IEC 20000 zertifiziert. Zudem verfügt die regio iT über ein nach der strengen internationalen Norm ISO/IEC 27001 zertifiziertes Informationssicherheits-Managementsystem. Es kann jedoch nicht ausgeschlossen werden, dass die getroffenen (Sicherheits-) Maßnahmen keinen hinreichenden Schutz bieten, da sich insbesondere die Szenarien externer Angriffe ständig verändern. Können Beeinträchtigungen der IT-Infrastruktur nicht kurzfristig behoben werden, stellt dies ein Risiko für die vertraglich vereinbarten Leistungserbringungen dar. In der Folge können durch Ausfälle der IT-Systeme Umsatzeinbußen, Reputationsschäden sowie Zahlungsverpflichtungen aus vertraglichen und/oder gesetzlichen Ansprüchen von Kunden, Vertragspartnern und Behörden entstehen.

Um negative wirtschaftliche Auswirkungen zu mindern, hat die regio iT eine Spezial-Haftpflichtversicherung für IT-Dienstleister gezeichnet. Eingeschlossen sind hier auch Folgeschäden aufgrund fehlerhafter Software und IT-Dienstleistungen.

Projekte der regio iT zeichnen sich oft durch hohe Komplexität bei hohem Zeit- und Kostenaufwand aus. Es kann nicht ausgeschlossen werden, dass diese aufgrund von negativen Einwirkungen das definierte Projektziel verfehlen. Daher erfolgt vor der Erstellung von Angeboten grundsätzlich eine Vorkalkulation auf Basis definierter kaufmännischer Kennzahlen/Vorgaben (Deckungsbeitrag, Mindestrendite, Kapazität/Mitarbeiteräquivalente) sowie eine Prüfung der technischen und personellen Machbarkeit.

Weiterhin bestehen Risiken aus einer möglichen Verletzung von Schutzrechten Dritter. Dies kann dazu führen, dass Lizenzzahlungen erforderlich sind oder Dritte Ansprüche aus der Verletzung von Schutzrechten gegenüber der regio iT geltend machen.

Eventuellen Vertragsrisiken wird bei der regio iT durch die Verwendung von standardisierten und/oder geprüften Verträgen begegnet. Dies beinhaltet auch den Abgleich der vertraglichen Rahmenbedingungen eines möglichen Vorlieferanten mit den vertraglichen Verpflichtungen, die die regio iT mit ihren Kunden eingeht. Im Rahmen von ASP-Dienstleistungen (Application Service Providing) stellt die regio iT ihren Kunden Softwareprodukte Dritter zur Verfügung.
Eine nicht vertragskonforme Erbringung des vertraglich vereinbarten Leistungsniveaus durch den Lieferanten oder dessen Ausfall könnte negative Auswirkungen auf das mit dem Kunden vertraglich vereinbarte Leistungsniveau haben. Zur Minimierung dieses Risikos setzt die regio iT auf ein stringentes Lieferantenmanagement bei wichtigen IT-Produkten. Ein verbleibendes Risiko besteht jedoch darin, dass der Markt für spezialisierte kommunale Anwendungen/Verfahren sehr klein ist und häufig keine adäquaten Alternativen bestehen.

Der Erfolg der regio iT, die zukünftige positive wirtschaftliche Entwicklung sowie die Minimierung geschäftlicher Risiken hängt entscheidend vom eigenverantwortlichen Handeln aller Mitarbeitenden nach den definierten und beschriebenen Prozessen ab. Hierzu muss die regio iT hinreichend qualifiziertes Personal aufbauen, gewinnen und halten können. Demzufolge ist es für die regio iT ein wichtiger Wettbewerbsfaktor, Unternehmensziele und Mitarbeiterinteressen in eine tragfähige Balance zu bringen.

Bei der regio iT bestehen in geringem Umfang Finanzierungs- und Liquiditätsrisiken. Eine Verschlechterung der Geschäftsentwicklung bzw. der Liquidität kann für die regio iT wesentliche und möglicherweise bestandsgefährdende Risiken zur Folge haben.

Daher erstellt die regio iT neben der mittelfristigen Finanzplanung auch einen monatlichen Liquiditätsplan mit rollierendem Forecast für 12 Monate.

Störungen innerhalb der bzw. zwischen den am Leistungsprozess der regio iT beteiligten Organisationseinheiten und Teilprozessen könnten zu Problemen bzw. zum Erliegen des Leistungsprozesses führen. Um negative wirtschaftliche Auswirkungen zu mindern, hat die regio iT neben organisatorischen Prozessen mit hoher (technischer) Integrität, eine Spezial-Haftpflichtversicherung für IT-Dienstleister gezeichnet. Eingeschlossen sind hier auch Folgeschäden aufgrund fehlerhafter IT-Dienstleistungen.

Zusammenfassend stehen erkannten Risiken entsprechende Chancen gegenüber. Aktuelle Teilnahmen an Ausschreibungen sowie konkrete Anfragen von Bestandskunden mit wesentlichen wirtschaftlichen Potenzialen belegen diese Einschätzung. Demzufolge wird davon ausgegangen, dass die geplanten wirtschaftlichen Ziele erreicht werden.

Die gesamtwirtschaftliche Lage in Deutschland ist geprägt von strukturellen Problemen insbesondere Arbeits- und Fachkräftemangel, hohe Bürokratie, Investitionsschwäche, sowohl bei privaten als auch bei öffentlichen Investitionen. Sollte sich in der Folge die gesamtwirtschaftliche Lage und insbesondere die Entwicklung der Digitalbranche entgegen den Prognosen zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Risikoberichts deutlich negativer entwickeln, kann dies die genannten Risiken verschärfen. Die regio iT geht dennoch davon aus, solchen Entwicklungen auf Basis des bestehenden Risikomanagements begegnen zu können. Als Ergebnis der jährlichen Risikoinventur liegen keine bestandsgefährdenden oder entwicklungsbeeinträchtigenden Risiken vor.

Gesellschaft: Regionetz GmbH

Rechtsform: GmbH

Gesellschafter: STAWAG, EWV

Gremien: Gesellschafterversammlung, Aufsichtsrat

Stammkapital: 1.000 TEUR

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz (TEUR)		2022		2023		2024	
A.	Anlagevermögen	532.043	87%	570.039	86%	594.731	80%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	13.057	2%	11.614	2%	11.740	2%
II.	Sachanlagen	487.815	80%	532.080	80%	544.200	74%
III.	Finanzanlagen	31.171	5%	26.345	4%	38.791	5%
B.	Umlaufvermögen	78.043	13%	89.338	13%	140.593	19%
I.	Vorräte	24.076	4%	28.447	4%	35.356	5%
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	53.967	9%	60.823	9%	105.231	14%
III.	Wertpapiere	0	0%	0	0%	0	0%
IV.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	0	0%	68	0%	6	0%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	3.200	1%	4.314	1%	4.978	1%
Bilanzsumme Aktiva		**613.286**		**663.692**		**740.303**	
A.	Eigenkapital	269.214	44%	271.951	41%	271.951	37%
I.	Gezeichnetes Kapital	1.000	0%	1.000	0%	1.000	0%
II.	Kapitalrücklage	268.214	44%	270.951	41%	270.951	37%
B.	Rückstellungen	146.733	24%	159.749	24%	165.639	22%
C.	Verbindlichkeiten	163.234	27%	198.284	30%	270.598	37%
D.	Rechnungsabgrenzungsposten	34.106	6%	33.707	5%	32.114	4%
Bilanzsumme Passiva		**613.286**		**663.692**		**740.303**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2022	2023	2024
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	426.664	490.626	559.174
sonstige betriebliche Erträge	2.000	6.520	17.773
Betriebsleistung	**428.664**	**497.146**	**576.947**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	251.739	314.972	362.905
Personalaufwand	57.475	68.658	66.497
Abschreibungen	22.236	24.654	30.467
Sonstige betriebliche Aufwendungen	46.380	48.729	54.291
Betriebserfolg	**50.833**	**40.134**	**62.787**
Erträge aus Beteiligungen	2.003	1.840	1.698
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	32	2	2
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	28	65	1
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		1	970
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.900	4.857	6.950
Finanzergebnis	-3.837	-2.951	-6.220
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	2.529	1.827	3.448
Ergebnis nach Steuern	**44.466**	**35.356**	**53.120**
sonstige Steuern	179	175	215
Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	13.586	9.815	18.518
Abgeführter Gewinn/ Erträge aus Verlustübernahme	-30.702	-25.366	-34.387
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**0**	**0**	**0**

Lagebericht

1. Grundlagen des Unternehmens

Geschäftsmodell und Unternehmensgegenstand

Mit Wirkung zum 01.01.2018 haben die EWV Energie- und Wasser-Versorgung GmbH, Stolberg, (EWV) und die Stadtwerke Aachen AG, Aachen, (STAWAG) ihre jeweiligen Netzbetreiber-Gesellschaften, also die RegioTemp GmbH (vormals regionetz GmbH), Eschweiler, und die INFRAWEST GmbH, Aachen, zusammengeführt. Die bisherige INFRAWEST GmbH firmiert seit dem 02.01.2018 unter der Firma Regionetz GmbH und führt somit die Firma der bisherigen regionetz GmbH bei anderer Schreibweise fort, die ab dem gleichen Zeitpunkt in RegioTemp GmbH umbenannt wurde.
Gesellschafter der Regionetz GmbH sind die STAWAG mit einem Anteil von 50,8 % und die EWV mit einem Anteil von 49,2 %. Mit der STAWAG besteht ein Ergebnisabführungsvertrag (EAV), der auch die Ausgleichszahlung an den außenstehenden Gesellschafter EWV regelt.
Die Regionetz betreibt aktuell die Stromnetze in folgenden Kommunen:

- Aachen
- Aldenhoven
- Alsdorf
- Baesweiler
- Eschweiler
- Herzogenrath (seit 2025)
- Jülich (nur Außengebiete)
- Linnich
- Monschau (seit 2014)
- Rösrath (seit 2017)
- Ruppichteroth (seit 2024)
- Simmerath (seit 2014)
- Stolberg
- Titz
- Wachtberg (seit 2018)
- Würselen (seit 2025)

Hierbei erfolgte der Betrieb der Stromnetze in Aldenhoven, Baesweiler, Jülich und Linnich im Geschäftsjahr 2024 teilweise durch eine Pacht der Netze von EWV, die diese wiederum von der Westenergie AG, Essen, angepachtet hat. Der Betrieb der Stromnetze in den Kommunen Simmerath und Monschau erfolgt ebenfalls durch Pacht

von den 100%-igen Tochtergesellschaften der STAWAG Infrastruktur Simmerath GmbH & Co. KG und der STAWAG Infrastruktur Monschau GmbH & Co. KG. Schließlich werden auch die Stromnetze in Rösrath von der dortigen Stadtwerke Rösrath Energie GmbH, in Wachtberg von der dortigen enewa GmbH und seit dem 01.01.2024 in Ruppichteroth von der dortigen GWR GmbH im Rahmen eines Pachtmodells betrieben.

Seit dem 31.12.2019 pachtet die Regionetz die Strom- und Gasnetze im Stadtgebiet Alsdorf von der Alsdorf Netz GmbH (ANG). Diese Gesellschaft ist eine gemeinsame Gesellschaft der Stadtwerke Alsdorf GmbH (SWA) und der Regionetz. Die Regionetz ist mit 50,1 Prozent der Anteile am Stammkapital Mehrheitsgesellschafterin der Gesellschaft.

Zum 01.01.2025 haben die Westenergie AG und die Regionetz ihre jeweiligen Anteile am Stromnetz in Linnich an die Gelsenwasser Energie Netze GmbH verkauft. Die Regionetz hat diese zum 01.01.2025 dann wiederum langfristig zurückgepachtet, sodass es zu keiner Änderung beim Netzbetrieb gekommen ist.

Die STAWAG und die enwor GmbH, Herzogenrath (enwor), haben zum 01.10.2024 und teilweise rückwirkend zum 01.01.2024 eine umfassende Kooperation umgesetzt. In diesem Zuge hat die Regionetz mit Wirkung zum 01.10.2024 etwa 150 Mitarbeiter der enwor aus dem Netzbereich übernommen und gleichzeitig langfristig die technische Betriebsführung für die bisher von enwor betriebenen und nunmehr im Eigentum der STAWAG stehenden Wassernetze in Stolberg, Herzogenrath, Eschweiler, Alsdorf, Baesweiler, Übach-Palenberg, Würselen und Roetgen, die Straßenbeleuchtung in Herzogenrath, die bestehenden Fernwärme- und Telekommunikationsnetze übernommen. Mit Wirkung ebenfalls zum 01.10.2024 hat die Regionetz darüber hinaus zunächst im Rahmen einer Interimsbetriebsführung und dann seit dem 01.01.2025 durch eine Pacht der entsprechenden Netze vom Eigentümer STAWAG den Strom-Netzbetrieb in den Kommunen Würselen und Herzogenrath sowie auch den Gasnetzbetrieb in Herzogenrath übernommen.

Bereits seit dem 01.01.2020 pachtet die Regionetz zusätzlich die Gasnetze im Stadtgebiet Dinslaken und im Ortsteil Bruckhausen der Gemeinde Hünxe von der Stadtwerke Dinslaken GmbH. Hierzu wurde ein Pacht- und Dienstleistungsvertrag mit den Stadtwerken Dinslaken geschlossen.

In folgenden Kommunen ist die Regionetz aktuell für den Gasnetzbetrieb verantwortlich:

- Aachen
- Aldenhoven
- Alsdorf
- Baesweiler
- Dinslaken und Teile von Hünxe-Bruckhausen (seit 2020)
- Eschweiler
- Gangelt
- Geilenkirchen
- Herzogenrath (seit 2025)

- Inden
- Langerwehe
- Monschau
- Niederzier
- Roetgen
- Selfkant
- Simmerath
- Stolberg
- Titz
- Übach-Palenberg
- Wassenberg
- Würselen

Hierbei erfolgt der Betrieb der Gasnetze in Alsdorf, Dinslaken und Hünxe-Bruckhausen im Rahmen eines Pachtmodells; alle anderen von der Regionetz betriebenen Gasnetze befinden sich im Eigentum der Regionetz.

Mit Wirkung zum 31.12.2024 hat die Regionetz die Gasverteilnetze in den Kommunen Selfkant, Gangelt, Wassenberg und Geilenkirchen an die NEW Netz GmbH, Geilenkirchen (NEW Netz) verkauft und zunächst bis zum 31.12.2025 zurück gepachtet, sodass der Netzbetrieb weiterhin durch die Regionetz erfolgen wird. Zum 01.01.2026 wird in diesen Netzen dann der Netzbetreiberwechsel von der Regionetz zur NEW Netz vollzogen. Regionetz übernimmt dann ab dem 01.01.2026 im Auftrag der NEW Netz aber zunächst weiter die technische Betriebsführung der jeweiligen Verteilnetze. Zusätzlich wurden ebenfalls zum 31.12.2024 zwei weitere Tochtergesellschaften der Regionetz gegründet. In die Hochdruck Kreis Heinsberg GmbH (HDEG) hat die Regionetz den Hochdruckring im Kreis Heinsberg eingebracht. An dieser Gesellschaft wird sich zum 01.01.2026 dann auch die NEW Netz beteiligen. Die Übach-Palenberg Netz GmbH (ÜPNG) wurde gemeinsam von Regionetz (48,3 % der Anteile) und NEW Netz (51,7 %) gegründet. Regionetz und NEW Netz haben in die Gesellschaft die bisher in ihrem Eigentum stehenden Gas- (Regionetz) und Stromnetze (NEW Netz) in Übach-Palenberg eingelegt und zum gleichen Zeitraum jeweils wieder von dieser Gesellschaft zurückgepachtet, sodass sich keine Änderung beim jeweiligen Netzbetrieb ergibt.

Die Regionetz ist neben allen Belangen der Netznutzung im Sinne einer dauerhaften Aufrechterhaltung der Versorgungssicherheit auch für die Instandhaltung, die Substanzerhaltung und die Weiterentwicklung der Versorgungsnetze und -anlagen zuständig. Die Regulierung des Netzzugangs und der Netznutzungsentgelte erfolgt für die Strom- und Gasnetze durch die Bundesnetzagentur in Bonn.

Insgesamt dürfte durch die Entwicklungen im Jahr 2022 zumindest die erdgasbetriebene Gasversorgung in Deutschland in den nächsten Jahren deutlich an Relevanz verlieren. Hieraus resultierend sind für die Regionetz

zunehmend die Entwicklungen im Bereich des Wasserstoffs oder anderer (grüner) Gase und deren Integration in die bestehenden Gasnetze zu berücksichtigen.

Die Beschlusskammer 9 (BK9) der Bundesnetzagentur (BNetzA) hatte bereits am 08.11.2022 den endgültigen Beschluss hinsichtlich der „Festlegung von kalkulatorischen Nutzungsdauern von Erdgasleitungsinfrastrukturen („KANU")" bekannt gegeben. Der Festlegung war wie üblich ein Konsultationsverfahren und damit eine Diskussion des Festlegungsentwurfs in der Branche vorausgegangen. An der Konsultation hatte sich neben den Branchenverbänden und zahlreichen Unternehmen u.a. auch das Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) mit Stellungnahmen beteiligt. Leider wurden die Kritikpunkte aus den Stellungnahmen damals zunächst nicht aufgenommen und die endgültige Festlegung entsprach sehr weitgehend dem ursprünglichen Festlegungsentwurf aus dem Juli 2022. Inhaltlich eröffnet die Festlegung den Netzbetreibern und weiteren Eigentümern von Erdgasnetzen für Investitionen ab dem Jahr 2023 die Verwendung von deutlich verkürzten kalkulatorischen Nutzungsdauern. Hierbei orientiert sich für diese Neuanlagen die kürzestmögliche Nutzungsdauer jeweils an einem unterstellten Ende der erdgasbetriebenen Gasversorgung im Jahr 2045. Am 25.09.2024 hat die Große Beschlusskammer Energie der Bundesnetzagentur eine Folgefestlegung KANU 2.0 veröffentlicht, die für Bestands- und Neuanlagen weitere Flexibilisierungen bei den Nutzungsdauern und Abschreibungsmethoden ermöglicht. Sowohl Neuanlagen als auch Bestandsanlagen können demnach kalkulatorisch bis zum Jahr 2045 (in begründeten Fällen bis zum Jahr 2035) linear bzw. degressiv mit einem Abschreibungssatz von 8 bis 12 % abgeschrieben werden. Allerdings wirkt diese Festlegung erst ab dem Jahr 2025 auch für Bestandsanlagen.

Vor dem Hintergrund der aktuellen Unsicherheiten wurde bereits in der letztjährigen Wirtschaftsplanung für das Jahr 2024 eine Umstellung der handelsrechtlichen Restnutzungsdauern mit einem unterstellten Abschreibungsende bis zum Jahr 2045 für Bestands- und Neuinvestitionen geplant und nunmehr auch im Jahr 2024 umgesetzt, was zu einer deutlichen Reduktion der Restnutzungsdauer und zunächst auch einer Ergebnisbelastung führt, da die oben beschriebene Festlegung der Bundesnetzagentur erst ab dem Jahr 2025 erlösrelevant werden wird und hierdurch die beschriebene Ergebnisbelastung durch die höheren Abschreibungen in Folge der geringeren Nutzungsdauern wieder kompensiert werden.

Neben dem Betrieb der genannten regulierten Strom- und Gasnetze erbringt die Regionetz insbesondere für die Gesellschafter STAWAG und EWV auch umfangreiche Leistungen zum Betrieb nicht-regulierter Ver- und Entsorgungsnetze. Dabei wird in den jeweiligen Verträgen mit STAWAG und EWV zwischen **Netznutzungsleistungen** (mit eigenen Assets) und **Netzbetriebsführungsleistungen** (ohne eigene Assets) unterschieden.

So erbringt die Regionetz im Auftrag der STAWAG die Netznutzungsleistungen des Wassernetzes in Aachen sowie die Betriebsführung des (Fern-)Wärme- und des Abwassernetzes in Aachen. Seitdem 01.10.2024 ist die Regionetz zusätzlich für die Netzbetriebsführung des ehemaligen enwor-Wasser-Gebiets, die Fernwärmenetze sowie die Telekommunikationsnetze zuständig. Außerdem erfolgt im Auftrag der STAWAG die Netzbetriebsführung der Straßenbeleuchtung in Aachen und im Stadtgebiet Monschau sowie seit dem 01.10.2024 zusätzlich auch in Herzogenrath.

Im Auftrag der EWV erbringt die Regionetz die technische Betriebsführung der Wassernetze des städtischen Wasserwerks Eschweiler (StWE) und des Verbandswasserwerks Aldenhoven (VWA) sowie die Netznutzungs- und Betriebsführungsleistungen zur Straßenbeleuchtung in den Kommunen Eschweiler, Stolberg, Alsdorf, Baesweiler und Aldenhoven.

Zum 01.08.2018 konnte durch einen weiteren Vertrag zwischen der Stadt Eschweiler und der Regionetz auch die bisher noch nicht vollständig erbrachte technische Betriebsführung der Straßenbeleuchtung langfristig gesichert werden. Darüber hinaus ist die Regionetz auch für den Betrieb der Straßenbeleuchtung in der Gemeinde Simmerath im Auftrag der STAWAG Infrastruktur Simmerath GmbH & Co. KG sowie seit dem 01.01.2022 gemeinsam mit einem Kooperationsunternehmen als Bietergemeinschaft auch für die technischen Dienstleistungen zur Straßenbeleuchtung im Stadtgebiet Linnich verantwortlich. Seit dem 01.01.2024 ist die Regionetz nach erfolgreichem Abschluss eines entsprechenden Vergabeverfahrens auch für die Straßenbeleuchtung in Würselen verantwortlich.

Strategische Zielrichtung und Technologie/Innovation

Die Strategie der Regionetz GmbH ist es, durch die im Jahr 2018 und 2024 eingegangenen Kooperationen das gemeinsame Geschäft zu stärken und sukzessive weiter auszubauen. Durch die Kooperationen entstehen nennenswerte Synergieeffekte, die dazu beitragen, auch künftig die Effizienzvorgaben der Regulierungsbehörden aus der Anreizregulierung erreichen und nach Möglichkeit auch übertreffen zu können. Hierbei sind als weitere wesentliche Unternehmensziele die Aufrechterhaltung der Versorgungssicherheit sowie die Erhaltung der Netzsubstanz und damit auch Sicherung einer im Rahmen der Anreizregulierung zugestandenen Kapitalverzinsung für die Gesellschafter der Regionetz und auch für die jeweiligen Eigentümer der von der Regionetz GmbH betriebenen Pachtnetze zu beachten.

Wie bereits im Bericht zum Jahresabschluss 2023 vorskizziert, hat die Regionetz insbesondere aus strategischen Beweggründen eine neue organisatorische Einheit geschaffen, die die Entwicklungsthemen der Branche - hier insbesondere mit dem Fokus Digitalisierung - langfristig vom Vorprojekt bis zur Integration in das Liniengeschäft entwickeln soll.

Mit Stand Dezember 2024 umfasst diese Einheit 20 Mitarbeitende mit einem bereits klar vorgezeichneten Wachstumspfad für die kommenden Jahre. Aktuell bearbeitet das interdisziplinäre Team vier Fokusthemen in sogenannten „Programmen“ unter starker Einbeziehung entsprechender Experten aus der übrigen Regionetz-Organisation:

Programm I „Transparenz Niederspannung“:

- Schaffung eines digitalen Zwillings für das Niederspannungsnetz
- Integration einer automatisierten Netzberechnung für die Planungs- und Anschlussprozesse
- Aufbau eines Leitsystems für die Niederspannung
- Entwicklung eines Standards für digitale Ortsnetzstationen einschließlich eines massenfähigen Datenmodells

Programm II „intelligente Messsysteme“:

- Systemwechsel und Restrukturierung GWA
- Laufende Technologieauswahl/-test (Moderne Messsysteme, Gateways, Steuerboxen etc.)
- Anpassung des SAP IS-U Systems für die notwendigen iMS-Prozesse
- Betrachtung der Schnittstellen zu Kunden und Marktpartnern
- Etablierung des Universalbestellprozesses und des 24h Lieferantenwechsels
- Unterstützung der operativen Einheiten in der Rolloutplanung

- Entwicklung der Prozesse und Schnittstellen im Kontext §14a EnWG / CLS

Programm III „Energiewirtschaftliche Systeme“:

- Abwicklung der Bilanzierungsprozesse im Tagesgeschäft
- Konzeptionierung und Umsetzung des Systemupgrades SAP IS-U von R3 auf die nächste Generation S4
- Weiterentwicklung des ReDispatch 2.0 einschließlich der Begleitung des Themas im Tagesgeschäft

Programm IV „Data-Management“:

- Konzepterstellung und Durchführung eines PoC im Themenfeld Data-Lake/Data-Warehouse als Vorstufe zu einer zentralen Datenhaltung
- Aufbau und Etablierung einer eigenen LoraWAN-Infrastruktur im Netzgebiet einschließlich einer integrierten IoT-Plattform

Weitere Programme werden bei Bedarf in Abstimmung mit der Geschäftsführung ergänzt. Neben den zuvor beschriebenen großen Themenblöcken soll diese Einheit als Nukleus für verschiedene Sonderthemen fungieren. So werden z.B. die Themen KI-Einsatz, Testaufgaben in der Büro-IT, Etablierung der Arbeitgebermarke und agile Arbeitsmethoden erprobt und ggfls. in die Linie transportiert.
Eine weitere Säule der neuen Einheit ist das zentrale PMO, also eine Trennung von fachlicher Arbeit und Projektmanagement/Organisation. Hier wurden explizit drei Stellen geschaffen, die einen neuen Projektmanagementstandard für die Regionetz aufbauen und etablieren soll. Ergänzt wird an dieser Stelle mit weiteren fünf Mitarbeitenden aus der Linienorganisation, die künftig diese Rolle in Teilzeit übernehmen sollen. Alle „PMOs“ werden derzeit in Kooperation mit einem externen Partner in diesem Themenfeld aus- bzw. fortgebildet. Ebenso sollen die Schnittstellen „nach außen“ in diesem Themenfeld gebündelt werden. So werden künftig auch die Kooperationen in Richtung Hochschulen und die Betreuung der FuE-Aktivitäten aus dieser Einheit gesteuert.

Die Regionetz ist derzeit aktiv in folgende FuE-Aktivitäten eingebunden:

Regionetz engagiert sich seit September 2022 als Projektpartner im Projekt QUIRINUS Control vorrangig im Rahmen der Feldversuche von QUIRINUS Control und bringt ihre Expertise aus dem praktischen Netzgeschäft ein. In dem umfangreichen Forschungsvorhaben zur objektiven Bewertung und Sicherung der zukünftigen Spannungsqualität werden interdisziplinäre Ansätze durch ein Konsortium aus Forschungseinrichtungen, Netzbetreibern, Beratern, Messgeräteherstellern, Softwareentwicklern und Anlagenherstellern entwickelt und erprobt. Insbesondere zielt QUIRINUS-Control mit dem Aufbau eines Wide-Area-Monitoring Systems im Rahmen des Projektes auf die Erarbeitung von systemischen Lösungsmaßnahmen und Komponentenlösungen sowie der Ableitung von Best Practice Lösungen ab. Seit Beginn des Jahres 2024 zeichnet sich ab, dass sich die Projektziele stärker auf die Nicht-Netzbetreiber-Fragestellungen fokussieren, da viele Fragestellungen der Projektbeschreibung mittlerweile durch Anpassungen im Regelwerk beantwortet sind. Die Regionetz stellt hier weiterhin die gewünschten Messdaten bereit und verfolgt den weiteren Projektverlauf. Im Themenfeld Elektromobilität hat sich die Regionetz

als assoziierter Partner an dem Aachener Projekt ALigN („Ausbau von Ladeinfrastruktur durch gezielte Netzunterstützung“) des Bundesministeriums für Wirtschaft und Energie (BMWi) beteiligt, welches am 31.12.2023 ausgelaufen ist. Die Regionetz hat hierin als zuständiger Netzbetreiber und Kooperationspartner im Projekt die STAWAG bei der Errichtung und dem Betrieb der Ladeinfrastruktur unterstützt. Die im Projekt errichtete und betriebene Infrastruktur wurde im Jahr 2024 auf STAWAG- und Regionetz-Seite in das Liniengeschäft überführt. Die während der Projektlaufzeit gesammelten Erfahrungen stellen eine ideale Basis auch für die künftige Integration von Ladeinfrastruktur in die Stromnetze der Regionetz dar.

Zudem engagiert sich die Regionetz im EU-Forschungsvorhaben XL-Connect, mit mehr als zwanzig internationalen Partnern. Im Projekt werden eine Vielzahl an Themen rund um E-Fahrzeuge und Ladeinfrastruktur sowie damit in Zusammenhang stehende Anwendungen und Dienstleitungen untersucht und erprobt. Die Regionetz fokussiert sich dabei auf bidirektionales Laden der dienstlichen E-Fahrzeug-Flotte und deren Auswirkungen auf das Netz und das Lastmanagement.

Parallel wird gerade die Gasnetzstrategie der Regionetz weiter aktualisiert. Ziel der Gasnetzstrategie ist es, festzulegen ob und wo eine Gasnetzerweiterung noch stattfindet, wie eine sichere Versorgung mit Erdgas bis 2045 sichergestellt werden kann, wie eine zukünftige weitere Nutzung der Gasinfrastruktur mit z.B. Wasserstoff möglich wäre und welche regulatorische/wirtschaftliche Auswirkungen bestehen. Dieses erfolgt in enger Abstimmung mit der Kommunalen Wärmeplanung in den einzelnen Kommunen.

Zur Vorbereitung auf künftige Projekte und der Etablierung einer künftigen Wasserstoffversorgung, wurde ein abteilungsübergreifendes Projekt bei der Regionetz gestartet. Neben technischen Fragestellungen, wie bspw. die Anpassung der Bestandsnetze auf einem Transformationspfad auf 100 % Wasserstoff, werden auch prozessuale sowie logistische Fragestellungen angegangen. Diese umfassen u. a. Abstimmung mit den Transportnetzbetreiber über eine langfristige Anbindung an dem Wasserstoffkernnetz, Konzeptionierung verschiedener Pilotprojekte und die Integration neuer Regularien auf europäischer sowie nationaler Ebene.
Die Regionetz beteiligt sich darüber hinaus an einer Studie zur Entwicklung der Grünen Talachse in Stolberg. Unter der sogenannten Talachse der Kupferstadt Stolberg (Rhld.) wird eine von Südwest nach Nordost verlaufende infrastrukturelle Achse verstanden, welche sich entlang des natürlichen Verlaufs des Vichtbachs entwickelt hat. Die Talachse prägt im Besonderen das Bild Stolbergs als Industriestandort. Ziel der Studie ist es, Stolbergs energieintensive Traditionsunternehmen entlang der Talachse mit Hilfe erneuerbarer Energiesysteme sowie innovativer Energiespeicher energieautark aufzustellen und mittels Kooperationen im Bereich Technologie- und Innovationstransfer bestehende Standortvorteile auszubauen.
Darüber hinaus beteiligt sich die Regionetz in verschiedenen Projekten in der Rolle des assoziierten Partners; i.d.R. werden in diesen Fällen Daten bereitgestellt, technische Use-Cases in den Netzen verprobt und an Erfahrungsaustauschen teilgenommen.

Steuerungssysteme

Auch die Integration des Netzbereiches der enwor GmbH zum 01.10.2024 in die Regionetz unterstützt die Strategie, das Geschäft zu stärken und sukzessive weiter auszubauen. Insbesondere das über die Integration in den Querschnittsfunktionen gewonnene und bereits qualifizierte Personal hilft die auf Grund der demografischen Entwicklung und der anstehenden Herausforderungen der Branche benötigten Ressourcen zu sichern. Hierbei steht neben technologischen Fragestellungen auch die Substitution von externen Dienstleitungen im Vordergrund, die entweder nicht in ausreichendem Maße zur Verfügung stehen oder wirtschaftlich nicht mehr sinnvoll beschafft werden können.

Im Zuge der Verpflichtung zur Umsetzung der Corporate Sustainability Reporting Directive (CSRD) haben wir im Jahr 2024 gemeinsam mit dem Gesellschafter STAWAG eine Projektgruppe ins Leben gerufen. Diese Gruppe hat initial die Projektziele, -inhalte und den -umfang sowie die Projektgovernance festgelegt. Im Rahmen dieser Vorarbeiten sind eine Unternehmens- und Geschäftsmodellanalyse, eine Stakeholderbefragung sowie eine doppelte Wesentlichkeitsanalyse zur Identifizierung der relevanten Datenpunkte aus der Richtlinie durchgeführt worden. Zusätzlich sind erste Schritte zur Prüfung der Taxonomiefähigkeit der wesentlichen Geschäftsaktivitäten der Regionetz erfolgt. In der anschließenden Implementierungsphase sind wesentliche Grundlagen wie das Zielbild der ESG-Berichterstattung, die KPI-Datenerfassung und erste Treibhausgasbilanzen geschaffen worden.

Für das Jahr 2025 ist es unser Ziel, den Jahresabschluss erstmals um eine Berichterstattung nach CSRD zu erweitern. Darüber hinaus wird auf Ebene der Regionetz eine eigene Projektorganisation etabliert, die maßgeblich die Datensammlung und -auswertung für die Berichterstattung und die Taxonomie für das Netzgeschäft verantwortet und die Aktivitäten auf der einen Seite mit der STAWAG-Gruppe (HGB) und auf der anderen Seite mit der EWV Energie- und Wasser-Versorgung (Einbindung in die Berichtslinie der E.ON AG gemäß IFRS) koordiniert. Damit legen wir die Grundlage, um 2026 planmäßig in den Regelbetrieb der CSRD-konformen Berichterstattung überzugehen. Zielsetzung ist nicht nur die rechtskonforme Umsetzung der Berichtspflichten, sondern eine nachhaltige und langfristig klimafreundliche Bewirtschaftung unserer Netze im Sinne eines Beyond-Compliance-Ansatzes.
Flankiert werden unsere Anstrengungen im Bereich der Nachhaltigkeit durch die erstmals in 2024 erfolgte Validierung nach EMAS (freiwilliges europäisches Umweltmanagementsystem, "Eco-Management and Audit Scheme"; ehemals „EU-Öko-Audit-Verordnung“) und die Unterzeichnung des Klimastadtvertrages mit der Stadt Aachen.

Mit diesen Maßnahmen tragen wir aktiv zur nachhaltigen Transformation unseres Unternehmens bei und sichern die Einhaltung der regulatorischen Vorgaben.

2. Wirtschaftsbericht

Gesamtwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Im Jahr 2024 dauerten die geopolitischen und handelspolitischen Spannungen sowie die damit verbundenen Unsicherheiten für die Wirtschaft weltweit an und spiegelten sich in den Prognosen für das globale Wachstum des Bruttoinlandsprodukts (BIP) wider, das gemäß OECD für das Jahr 2024 bei 3,2 Prozent und somit gleichauf zum Vorjahr lag. Trotz der eingangs erwähnter Herausforderungen ist das globale Wachstum stabil geblieben, während die Inflation weiter nachgelassen und sich der Welthandel etwas erholt hat.
Laut OECD ist die Wirtschaft im Euroraum im Jahr 2024 um 0,7 Prozent gewachsen (2023: 0,5 Prozent) und damit weniger als erwartet. Hierbei zeigte sich der Arbeitsmarkt robust und die Inflationsrate lag Ende 2024 bei 2,4 Prozent. Allerdings wirkte die restriktive Geldpolitik der letzten Jahre nach, auch wenn die EZB den Leitzins im Jahr 2024 drei Mal auf 3,0 Prozent zum Jahresende gesenkt hat.

Gemäß OECD stagnierte die deutsche Wirtschaft im Jahr 2024. Gründe hierfür sind die schwächelnde Industrie, hohe Unsicherheiten bei den Investitionen und restriktive Finanzierungsbedingungen sowie ein Rückgang des Exportgeschäfts mit China.

Die Inflationsrate lag Ende des Jahres bei 2,4 Prozent und damit 0,6 Prozentpunkte über dem noch im September prognostizierten Wert von 1,8 Prozent. Der Anstieg ist insbesondere auf Preissteigerungen unter anderem bei Nahrungsmitteln und bei Dienstleistungen zurückzuführen.

Energiepolitisches Umfeld

Die Fragen, mit welchen Mitteln und wie schnell der Klimawandel gebremst werden müsse, prägte auch im Jahr 2024 weltweit die energiepolitische Debatte. Auf der UN-Klimakonferenz COP29 im November 2024 in Baku, Aserbaidschan, haben sich Staats- und Regierungschefs von fast 200 Ländern getroffen und einen neuen Rahmen für die internationale Finanzierung von Klimaschutz und die Anpassung an die Klimafolgen beschlossen. Demnach soll der jährliche Beitrag in erster Linie der Industriestaaten bis 2035 auf mindestens 300 Milliarden Dollar erhöht werden. Nicht weiter vorangekommen ist man hingegen bezüglich neuer Beschlüsse zur Abkehr von fossilen Brennstoffen und zur Senkung des Treibhausgasausstoßes.

Die aktuelle energiepolitische Debatte in Europa und Deutschland ist stark von Fragen der Bezahlbarkeit geprägt. Die Finanzierung der Energiewende erfordert erhebliche Investitionen, deren Finanzierung jedoch nicht gesichert ist: Die öffentlichen Mittel reichen nicht aus und die Finanzkraft sowie die Verschuldungsfähigkeit der Energiewirtschaft sind unter den gegebenen Rahmenbedingungen begrenzt.

Nach den Europawahlen im Juni 2024 und der Wiederwahl von Ursula von der Leyen zur Kommissionspräsidentin verschieben sich die Prioritäten der EU in Richtung Wettbewerbsfähigkeit und Marktintegration. Ein Clean Industrial Deal soll hier zentrale Hebel ansetzen und dürfte stark durch Mario Draghis Bericht zur Wettbewerbsfähigkeit der EU geprägt sein, der dafür plädiert, Innovationslücken zu schließen, Energiekosten zu senken und die Versorgungssicherheit zu stärken. Draghis Empfehlungen umfassen die technologische Aufholjagd gegenüber den USA und China, eine Kombination aus Dekarbonisierung und Wettbewerbsfähigkeit sowie den Aufbau einer Kapitalmartunion zur Nutzung privaten Kapitals.

Der von der Kommission im November 2023 vorgelegte EU Grid Action Plan (EU Grid Action Plan) ist ein umfassendes Maßnahmenpaket, um die Modernisierung und den Ausbau der europäischen Energieinfrastruktur voranzutreiben. Schwerpunkte des Plans sind die Finanzierung, die Optimierung der rechtlichen Rahmenbedingungen und die Beschleunigung der Genehmigungsverfahren für den Ausbau der Stromnetze. Dies sind zentrale Punkte, um die Energiewende umzusetzen und gleichzeitig die Versorgungssicherheit und Netzstabilität in Europa weiter zu gewährleisten. Der EU-Energierat hat am 30. Mai 2024zudem die Schlussfolgerungen des Rates zur Förderung einer nachhaltigen Stromnetzinfrastruktur angenommen.

Insbesondere fordert der Rat die Kommission hierin auf, ein regulatorisches Umfeld zu fördern, das den Anforderungen der vereinbarten Dekarbonisierungsziele gerecht wird und gleichzeitig vorausschauende Investitionen erleichtert, und eine Umsetzungsagenda zu entwickeln, um die Mitgliedstaaten in enger Zusammenarbeit mit den Übertragungs- und Verteilernetzbetreibern bei der Beseitigung der Haupthindernisse für die effiziente Nutzung und den Ausbau der Strominfrastruktur zu unterstützen.

Zur Förderung des europäischen Wasserstoffhochlaufs hat die EU im Mai 2024 ein Maßnahmenpaket für Wasserstoff und den dekarbonisierten Gasmarkt verabschiedet. Übergeordnetes Ziel ist es, einen gemeinsamen Rahmen für die Dekarbonisierung des Gas- und Wasserstoffmarktes zu schaffen und den Rechtsrahmen an zukünftige gasförmige Energiemixe anzupassen, die weniger (fossiles) Erdgas und einen steigenden Anteil erneuerbarer und kohlenstoffarmer Gase enthalten. Das Paket sieht vor, dass die meisten Vorschriften, die für das bestehende Erdgasnetz gelten, für dekarbonisierte Gase weitgehend unverändert bleiben und für Wasserstoffnetze übernommen werden. Dies betrifft die eigentumsrechtliche Entflechtung der Übertragungsnetzbetreiber und die Entflechtung der regulierten Anlagen sowie den Zugang Dritter zu den Erdgas- und Wasserstoffnetzen,

einschließlich Speicheranlagen und Terminals. Die entsprechende Verordnung wurde von den Mitgliedsstaaten bis August 2024 umgesetzt.

Auf nationaler Ebene begann das Jahr 2024 mit dem Inkrafttreten des Wärmeplanungsgesetzes (WPG) (Wärmeplanungsgesetzes (WPG) und des Gebäudeenergiegesetzes (GEG) (Gebäudeenergiegesetzes (GEG), die im vergangenen Jahr verabschiedet wurden. Beide Gesetze sollen die Wärmewende in Deutschland vorantreiben. Das WPG regelt Einzelheiten zur verpflichtenden Einführung einer kommunalen Wärmeplanung ab 2026 beziehungsweise 2028 (für Kommunen <100.000 Einwohner). Das GEG regelt Einzelheiten zur Umsetzung der Wärmewende für Eigentümer von Neubauten und Bestandsgebäuden.

Mit der Kraftwerksstrategie der Bundesregierung vom 5. Februar 2024 soll der sofortige Ausbau neuer, moderner, hochflexibler und klimafreundlicher Kraftwerke (H2-ready) durch Ausschreibungen gefördert werden, die dann ab 2028 in einen Kapazitätsmechanismus eingebunden werden. Im August 2024 veröffentlichte die Bundesregierung ein Papier mit Optionen für das Strommarktdesign der Zukunft (Papier mit Optionen für das Strommarktdesign der Zukunft).
Darin enthalten ist ein Vorschlag für einen hybriden Kapazitätsmarkt. Dieser sieht vor, den Markt in zwei Teile zu gliedern: einen zentralen Kapazitätsmarkt für Investitionen mit längeren Refinanzierungszeiträumen und einen dezentralen Markt, der Bilanzkreisverantwortlichen den Zugang zu Kapazitätszertifikaten ermöglicht und sie dazu verpflichtet, zu bestimmten Zeiten im Jahr die jeweilige Höchstlast sicherzustellen.
Das Gesetz zum Smart Meter Rollout in Deutschland (GNDEW) ist am 27. Mai 2023 in Kraft getreten. Ziel des Gesetzes ist es, den Einbau von Smart Meter deutschlandweit zu beschleunigen. Bis 2032 sollen diese flächendeckend in Haushalten und Unternehmen zum Einsatz kommen.

Die Witterung spielt für die Energieausspeisung und für die regenerative Erzeugung im Netzgebiet der Regionetz eine wesentliche Rolle. Im vergangenen Jahr lagen die Durchschnittstemperaturen in Deutschland deutlich oberhalb der Werte des Vorjahres und auch oberhalb des langjährigen Mittelwertes.
Das vergangene Jahr war mit einer Mitteltemperatur von 10,9 Grad Celsius hierzulande das wärmste Jahr seit Beginn der Temperaturaufzeichnungen im Jahr 1881.

Der Gasverbrauch ist im Jahr 2024 gegenüber dem Vorjahr dennoch leicht gestiegen, da die Energieeinsparungen infolge der Energiekrise und des Ukrainekrieges wieder zurückgegangen sind. Im Vergleich zum Durchschnittsverbrauch in den Jahren 2018 bis 2021 ist der Gasverbrauch im Jahr 2024 laut BNetzA um 14,0% zurückgegangen. Einfluss auf den Gasverbrauch hatten auch die Temperaturen. Sie lagen 2024 im Mittel knapp 0,9 Grad über dem Durchschnitt der Jahre 2018-2021. Vor allem der Februar lag 4,4 Grad über dem Monatsmittel, Januar und Dezember 2024 hingegen waren jeweils um rund 0,5 Grad kälter als die Vergleichswerte der Vorjahre.

Die solare Einstrahlung lag im Jahresverlauf mit etwa 1.700 Stunden oberhalb des langjährigen Mittelwerts, jedoch leicht unterhalb des Vorjahreswerts. Der Stromverbrauch ist laut BNetzA in Deutschland im Jahr 2024 gegenüber dem Vorjahr um etwa 1,3 % gestiegen.

Netzregulierung:

Gemeinsam mit den Verordnungen über den Zugang zu den Elektrizitäts- und Gasversorgungsnetzen (StromNZV und GasNZV) sowie den Verordnungen über die Entgelte für den Zugang zu den Elektrizitäts- und Gasversorgungsnetzen (StromNEV und GasNEV) bilden die Verordnung über die Anreizregulierung der Energieversorgungsnetze (ARegV) und das Energiewirtschaftsgesetz (EnWG) den maßgeblichen energierechtlichen Rahmen, in dem sich die Netzbetreiber in Deutschland bewegen.

Im Konzept der **Anreizregulierung** ist vorgesehen, dass die Netzbetreiber von den Regulierungsbehörden für die Dauer einer Regulierungsperiode von fünf Jahren weitgehend unabhängig von der tatsächlichen eigenen Kostenentwicklung einen festen Erlöspfad als Obergrenze vorgegeben bekommen. Grundlage der Festlegung des Erlöspfades sind die Ergebnisse einer von den Regulierungsbehörden auf der Grundlage der Daten sogenannter Basisjahre durchgeführten Kostenprüfung. Die Entwicklung der Erlösobergrenze in den einzelnen Jahren einer Regulierungsperiode wird maßgeblich von der unternehmensindividuellen Effizienz bestimmt, die mithilfe eines zentralen deutschlandweiten Unternehmensvergleichs (Benchmarking) für jedes Unternehmen von der Regulierungsbehörde ermittelt wird.

Im **Stromnetz** bildet das Jahr 2024 das erste Jahr der 4. Regulierungsperiode. Im Jahr 2023 konnte die Kostenprüfung der Regionetz für die vierte Regulierungsperiode im Strombereich abgeschlossen werden, sodass hierdurch das genehmigte Ausgangsniveau als eine wesentliche Größe der künftigen Erlösobergrenzen als gesichert angesehen werden kann.

Im Strombereich hat die Regionetz für die Jahre 2019 bis 2024 zum 30.06. des jeweiligen Vorjahres, entsprechend den Vorgaben aus dem § 10a ARegV, Anträge auf Einbeziehung eines Kapitalkostenaufschlags bei der zuständigen Regulierungsbehörde eingereicht.

Ausgehend von den Erlösobergrenzenfestlegungen der Behörden, deren Gültigkeit sich grundsätzlich auf die gesamte Regulierungsperiode bezieht, haben die Netzbetreiber jährlich zum 01.01. eines Jahres die Erlösobergrenze nach § 4 Abs. 3 Satz 1 ARegV anzupassen und die hieraus resultierenden Netzentgelte samt Verprobungsrechnung sowie die schriftliche Dokumentation der Entgeltermittlung bei den Regulierungsbehörden vorzulegen. Das jeweilige Ergebnis aus der von der Regulierungsbehörde zuletzt durchgeführten Kostenprüfung stellt hierbei das Ausgangsniveau für die vierte Regulierungsperiode dar.
Darauf entfalten im Laufe der Regulierungsperiode die individuellen und generellen Effizienzvorgaben anhand des jeweils festgelegten Effizienzwerts und des generellen sektoralen Produktivitätsfaktors eine erlössenkende Wirkung. Im Strombereich liegt die zulässige Erlösobergrenze der Regionetz GmbH für das Jahr 2024 nach diesen Anpassungen mit 195,3 Mio. € etwa 44,4 Mio. € über dem Niveau aus dem Vorjahr. Die Steigerung lässt sich insbesondere durch deutlich höhere vorgelagerte Netzkosten begründen.

Im Rahmen der Festlegung des so genannten Eigenkapitalzinssatzes I (EK I) für die vierte Regulierungsperiode (2023 bis 2027 für Gas und 2024 bis 2028 für Strom) hat die Bundesnetzagentur (BNetzA) den Eigenkapitalzinssatz für Neuanlagen (ab 2006 aktivierte Anlagegüter) zunächst auf 5,07 % und für Altanlagen (vor 2006 aktivierte Anlagegüter) auf 3,51 % - jeweils vor Körperschaftsteuer - festgelegt. Aufgrund des allgemein gesunkenen Zinsniveaus sind diese Werte niedriger als die in der dritten Regulierungsperiode festgelegte Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 6,91 % (für Neuanlagen) bzw. 5,12% (für Altanlagen). Zahlreiche Netzbetreiber, darunter auch die Regionetz hatten Rechtsbeschwerde gegen die Festlegung der zulässigen Eigenkapitalverzinsung eingelegt, da aus Sicht der Branche unter anderem die Berechnung der Marktrisikoprämie durch die BNetzA fehlerhaft erfolgt ist. Die BNetzA hat vor dem Bundesgerichtshof (BGH) Rechtsbeschwerde gegen das Urteil des

Oberlandesgericht Düsseldorf eingelegt, das den Netzbetreibern in ihrer ursprünglichen Klage im August 2023 in erster Instanz Recht gegeben hatte. Das Urteil des BGH vom 19.12.2024 bestätigt die Festlegung nunmehr jedoch, sodass diese somit rechtskräftig werden wird.

Das Jahr 2024 bildete im **Gasbereich** das zweite Jahr der vierten Regulierungsperiode der Anreizregulierung. Ein verbindlicher Bescheid zur Erlösobergrenzenfestlegung für die Jahre 2018 bis 2022 liegt bis zum heutigen Zeitpunkt nur für die ehemalige INFRAWEST vor. Für die Erlösobergrenzenfestlegung der ehemaligen regionetz zur dritten Regulierungsperiode stehen die Anhörung sowie die Erteilung eines verbindlichen Bescheids aktuell auch nach Abschluss der Regulierungsperiode zum 31.12.2022 weiterhin noch aus. Die Kostenprüfung für die vierte Regulierungsperiode konnte aber bereits im Jahr 2022 abgeschlossen werden, sodass das hieraus resultierende Ausgangsniveau als wesentlicher Bestandteil der künftigen Erlösobergrenzenfestlegung als gesichert angesehen werden kann. Auch hierzu steht der finale Bescheid aktuell noch aus.

Im Gasbereich haben die ehemalige INFRAWEST und die ehemalige regionetz zum 30.06.2017, erstmals entsprechend den Vorgaben aus dem § 10a ARegV, einen Antrag auf Kapitalkostenaufschlag bei der zuständigen Regulierungsbehörde eingereicht. Und in der Folge auch für die Jahre 2019 - 2025 jeweils zum 30.06. des Vorjahres entsprechende Folgeanträge gestellt.

Der Effizienzwert der Regionetz für die vierte Regulierungsperiode wurde in der Erlösobergrenzenanpassung 2024 (im Dezember 2023) noch mit 91,38 % angenommen; der mittlerweile durch die Bundesnetzagentur mitgeteilte Effizienzwert liegt bei 94,01 %.

Im Gasbereich liegt die vorläufige Erlösobergrenze der Regionetz GmbH unter Berücksichtigung des angenommenen Effizienzwerts und des Kapitalkostenausgleichs für das Jahr 2024 mit 80,9 Mio. € etwa 1,8 Mio. € unter dem Niveau der für das Jahr 2023 genehmigten Erlösobergrenze. Das Absinken lässt sich insbesondere auf niedrigere vorgelagerte Netzkosten und geringere Personalzusatzkosten zurückführen, die einem höheren Kapitalkostenaufschlag gegenüberstehen.

Mit der Veröffentlichung des Eckpunktepapiers „Netze. Effizient. Sicher. Transformiert." (NEST-Prozess) am 18. Januar 2024 hat die Bundesnetzagentur (BNetzA) einen Prozess zur Überprüfung des aktuellen Regulierungsrahmens im Hinblick auf die infolge der Energie- und Klimawende stark steigenden Anforderungen an die Netzbetreiber in der fünften Regulierungsperiode (Gas ab 2028, Strom ab 2029) gestartet.
Im Kontext der Weiterentwicklung des Regulierungsrahmens muss die BNetzA zur Umsetzung der EuGH-Rechtsprechung aus 2021 geltende Rechtsverordnungen durch Festlegungen gestuft bis 2028 ablösen (dies sind die Anreizregulierungsverordnung bzw. die Netzentgelt- und Netzanschlussverordnungen Gas und Strom). Im Januar 2025 hat die Behörde den aktuellen Stand der jeweiligen Arbeiten als Zwischenergebnis veröffentlicht.

Bisheriger Fokus im NEST-Prozess sind die mögliche Einführung eines pauschalisierten Ansatzes der regulatorischen Kapitalkostenbestimmung (WACC-Modell) unter Berücksichtigung der Anpassung der zukünftigen Bestimmung der Eigen- und Fremdkapitalkosten, die Verkürzung der Regulierungsperioden, die unterperiodische Berücksichtigung von energiewendebedingt schneller steigenden Betriebskosten, die künftige Anwendung von allgemeinen und individuellen Effizienzvorgaben und die regulatorischen Rahmenbedingungen der Gastransformation in der Anreizregulierung.

Diese Aspekte werden im Laufe des Jahres 2025 auch unter Einbezug der Branche erörtert und sollen abschließend inhaltlich in gestuften Rechtsakten münden, startend mit Rahmenfestlegungen, die dann in Methodenfestlegungen überführt werden, auf deren Grundlage dann Einzelfestlegungen ergehen. Der künftige

Regulierungsrahmen ab der fünften Regulierungsperiode besteht dann maßgeblich aus dem rein behördlichen Festlegungsrahmen - dies ist Ausdruck der neuen politischen Unabhängigkeit der BNetzA aufgrund der EuGH-Rechtsprechung.
Wichtige Voraussetzung für den Wasserstoff-Hochlauf in Deutschland ist das Wasserstoff-Kernnetz. Nachdem die EU-Kommission die deutsche Beihilferegelung genehmigt hat und die Fernleitungsbetreiber ihren Antrag zum Wasserstoff-Kernnetz eingereicht haben, wurde das beantragte Kernnetz von der Bundesetzagentur im Oktober 2024 genehmigt. Das zukünftige Wasserstoff-Kernnetz soll Wasserstoff-Infrastrukturen beinhalten, die sukzessive bis 2032 in Betrieb gehen sollen. Insgesamt sieht der genehmigte Antrag in Summe eine Leitungslänge von 9.040 km bei zu erwartenden Investitionskosten in Höhe von 18,9 Mrd € vor, wovon rund 60 Prozent auf umzustellende Leitungen entfallen sollen. Das Wasserstoff-Kernnetz wird hierbei von Westen nach Osten einmal quer durch das Netzgebiet der Regionetz verlaufen.

Wesentliche Baumaßnahmen und Investitionen im Jahr 2024:

Die Gesellschafterversammlung der Regionetz hat im Dezember 2023 ihre Zustimmung zu dem Investitionsplan 2024 in Höhe von insgesamt 66,6 Mio. € für Maßnahmen in den Geschäftsfeldern Strom-, Gas- und Wassernetz sowie der Straßenbeleuchtung, des Netzleitsystems und dem allgemeinen Verwaltungsbereich der Regionetz erteilt.

Im Geschäftsjahr 2024 wurden ohne Berücksichtigung aktivisch abgesetzter Kapitalzuschüsse insgesamt 70,2 Mio. € in das Anlagevermögen der Regionetz investiert - wobei auf das Stromnetz 24,6 Mio. €, auf das Gasnetz 16,3 Mio. €, das Wassernetz 13,5 Mio. €, die Straßenbeleuchtung 1,7 Mio. €, das Netzleitsystem 1,7 Mio. €, das Telekommunikationsnetz 3,6 Mio. € und den weiteren allgemeinen Verwaltungsbereich 8,6 Mio. € entfielen. Die Abweichung zum Planwert resultiert insbesondere auch durch die zum 01.10.2024 außerplanmäßig von enwor erworbenen Fahrzeuge, Werkzeuge sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung in einem Wert von etwa 2,6 Mio. €.

Im Jahr 2024 lag der Schwerpunkt der Investitionstätigkeiten im Stromnetz auf vier wesentlichen Säulen aus dem Bereich der Energiewende. Für die kommenden Jahre wurde die Anschaffung von zwei Hochspannungs-Mittelspannungs-Transformatoren (HS-MS-Transformatoren) begonnen. In diesem Jahr wurden bereits Anzahlungen für diese Transformatoren geleistet. In den Umspannwerken Göbbelgasse und Süd wurden Anpassungen sowohl in der Schutz- als auch in der Leittechnik vorgenommen. In der Mittelspannung wurde ein bedeutender E-Mobilitätsanschluss realisiert und ein Industriekunde direkt an das Umspannwerk angebunden.
Zusätzlich wurde verstärkt die Digitalisierung der MS/NS-Stationen vorangetrieben, wobei der Fokus in diesem Jahr auf der Implementierung von DigiONS lag. Für die nächsten Jahre steht der Ausbau und die Digitalisierung der Niederspannungsnetze aufgrund der Energiewende im Fokus, in diesem Jahr wurden bereits erste Projekte umgesetzt. (z.B. Erneuerungen im Querverbund von Preusweg, Jakobstraße, Südstraße sowie Försterstraße in Aachen, Weiterführung des Projekts Vennstraße (seit 2022), Talstraße und Steinstraße in Stolberg, Indestraße, Michelsweg, Bourscheidstraße, Nickel- und Erfstraße, Moltkestraße in Eschweiler). Die Erschließung neuer Netzgebiete hat nicht stattgefunden, allerdings gab es weiterhin zahlreiche Anschlussanfragen in bereits erschlossenen Gebieten (Verdichtung, insbesondere in Alsdorf), welche umgesetzt wurden. Wir beobachten erneut einen höheren Mittelabfluss für den Neubau von Anschlüssen als ursprünglich vorgesehen. Über Verdichtungsmaßnahmen hinaus wurden zudem systemische Netzerweiterungen wie der Neubau der HDÜ Baesweiler (H2-ready) angezahlt, sowie die Erneuerung der Gas-Vorwärmung in der HDÜ Soers angestoßen.

Schwerpunkte bildeten 2024 im Wasserbereich, analog zur Sparte Gas, alters- und zustandsbedingte Leitungserneuerungen, sowie Längsmaßnahmen aufgrund aufgetretener Schäden, sowie erforderliche Umlegungen aus

externen Maßnahmen (z.B. Restarbeiten Transportleitung Aachener Straße, Schurzelter Straße, Niederforstbacher Straße, Preusweg, Jakobstraße, Südstraße sowie Försterstraße in Aachen oder der Fertigstellung Wilhelminenstraße und Friedhofsweg, sowie Aachener Straße in Eschweiler). Insbesondere für Erneuerungen infolge Störungen von sowohl Wasserversorgungsleitungen als auch -hausanschlussleitungen fand ein höherer Mittelabfluss als erwartet statt. Im Zuge des Umbaus der DMA/Behälter Lousberg wurden Netzbaumaßnahmen zur Sicherstellung bzw. Verbesserung der Versorgungssicherheit während des Umbaus der Anlagen initiiert. Beim Neubau der Wasserbehälter Lousberg und Hitfeld schreitet die Umsetzung stetig voran, der ursprünglich geplante Mittelabfluss wurde im Jahr 2024 allerdings unterschritten.

Neben den Investitionen in das eigene Anlagevermögen wurden durch Regionetz auch Baumaßnahmen für die gepachteten Strom- und Gasnetze sowie die nichtregulierten Bereiche im Auftrag der STAWAG und der EWV verantwortlich koordiniert und durchgeführt. Das Gesamtvolumen dieser investiven Baumaßnahmen lag im Geschäftsjahr 2024 bei etwa 51,2 Mio. €.

Geschäftsverlauf und finanzielle sowie nichtfinanzielle Leistungsindikatoren

Zur internen Steuerung des Unternehmens werden die folgenden bedeutsamsten finanziellen und nichtfinanziellen Leistungsindikatoren, die für das Verständnis des Geschäftsverlaufs und der Lage der Gesellschaft von Bedeutung sind, herangezogen:

	Plan 2024	Ist 2024	Abweichung Absolut	in %
Netzausspeisung				
Strom (GWh)	2.130,3	2.100,9	-29,4	-1,4%
Gas (GWh)	4.898,1	4.906,1	8,0	0,2%
Gesamtleistung	461,6	576,9	115,3	25,0%
davon NNE Strom inkl. KA und Umlagen, POG	210,2	253,1	42,9	20,4%
davon NNE Gas inkl. KA	82,7	80,3	-2,4	-2,9%
Personalaufwand (Mio. €)	62,6	66,5	3,9	6,2%
davon Pensionsaufwendungen (Mio. €)	8,0	8,6	0,6	7,5%
Mitarbeiter zum 31.12. (VZÄ ohne Azubis)	563,5	703,5	140,0	24,8%
Ergebnis (EBT, Mio. €)	48,9	56,4	7,5	15,3%

Die Netzausspeisungen im Strombereich liegen zum Jahresende um etwa 1,4% unter dem Planwert sowie ca. 1,3% unterhalb des Vorjahreswertes.
Im Gasbereich liegen die Netzausspeisungen zum Ende des Jahres 2024 in etwa in Höhe des Planwertes. Hierbei wurden witterungsbedingte Minderabsätze durch einen Rückgang der Energieeinsparbemühungen kompensiert.

Der starke Anstieg an PV-Zubauten hielt auch im Berichtsjahr 2024 weiter an, so dass mehr als 4.822 Erzeugungsanlagen (VJ 4.600) angefragt wurden.

Somit ist eine Steigerung um rund 222 Anschlussbegehren zu verzeichnen. Die Regionetz geht, wie auch schon im vergangenen Jahr, von einer weiteren Steigerung des PV-Zubaus in den kommenden Jahren aus. Im März 2024 ging im Einspeiseportal ein Bot zur Unterstützung in der technischen Prüfung von Standard-Solaranlagen in Betrieb.

Der Schwerpunkt der Anfragen lag erneut im Bereich der Photovoltaikanlagen (PV-Anlagen), die typische Größen für Einfamilienhäuser aufweisen (5-10 kWp). Der Bestand an PV-Anlagen mit Anschluss an die von der Regionetz betriebenen Stromnetze hat sich wiederholt erhöht.

Zusätzlich wurden in 2024 mehr als 2.570 „Stecker-Solar-Geräte“ (VJ 2.100) bei der Regionetz angemeldet und somit im Jahr 2024 mehr als 7.392 Erzeugungsanlagen im Netzgebiet in Betrieb gesetzt.
Die Anzahl der zum 31.12.2024 im Marktstammdatenregister der BNetzA gemeldeten Erzeugungsanlagen, die an das Netz der Regionetz angeschlossenen sind, beträgt 26.929 Stück (VJ 19.546).
Rund 613 MW (+56 MW) installierte Leistung dezentraler Erzeugungsanlagen sind in Betrieb, wobei rund 36 % (VJ 41 %) auf Windenergieanlagen entfallen.

Der Zubau an stationären Batteriespeichersystemen ist im Jahr 2024 auch im Verteilnetz der Regionetz weiter gestiegen. Rund 57% der neu errichteten PV-Anlagen (7.070 laut MaStR) wurde mit einem Batteriespeichersystem ausgestattet. Es wurden mehr als 4.052 Speicher (VJ 3.620) mit einer installierten Leistung von rund 21,7 MW (VJ 22,7 MW) im Verteilnetz der Regionetz in Betrieb genommen.
Zusätzlich zu den beschriebenen Entwicklungen im Bereich der erneuerbaren Energien haben auch die neuen Festlegungen der Bundesnetzagentur zu den abzuwickelnden Marktprozessen im Geschäftsjahr wiederum erhebliche Ressourcen gebunden.

In dem Jahr 2024 war die Gestaltung der Prozesse rund um die Umsetzung der Anforderungen aus §14a des EnWGs (Festlegungsverfahren zur Integration von steuerbaren Verbrauchseinrichtungen und steuerbaren Netzanschlüssen nach § 14a Energiewirtschaftsgesetz (BK8-22/010 und BK6-22/300) zum 01.01.2024) eine wesentliche Umsetzungspflicht. Neben der Umstellung der entsprechenden Netzentgelte wurde im Jahr 2024 ein umfangreiches Projekt gestartet, in dem die weitere Ausgestaltung der Prozesse und EDV-Systeme zur Abwicklung der Steuerungshandlungen konzipiert werden. Auf Grund der großen Auswirkungen auf die Prozesse und Systemlandschaft des Netzbetreibers wird dieses Projekt im Jahr 2025 weiter durchgeführt.

Neben den oben genannten Festlegungen und den Themen im Zusammenhang mit der Energiekrise sind insbesondere folgende weitere Festlegungen mit Auswirkung auf die Prozessabwicklungen der Regionetz im Jahr 2024 zu nennen:

- Festlegung für einen beschleunigten werktäglichen Lieferantenwechsel in 24 Stunden (LFW24) zu BK6-22-024, hier wurde auf Grund der umfangreichen Umstellungen bereits mit der Konzipierung der Umstellungen begonnen. Die Umsetzung muss im Jahr 2025 umgesetzt werden.

- Pflicht zur Übermittlung von Messwerten an den Energieserviceanbieter des Anschlussnutzers (ESA) auf dessen Verlangen (BK6-09-034). Hier wurde die Bereitstellung der Daten an ESA implementiert.

- Anpassung der Marktkommunikation zur Realisierung der nach dem Messstellenbetriebsgesetz geforderten Übermittlung von Zählerstandsgängen (Datenübermittlung ZSG) (BK6-24-174) mit Wirkungsbeginn ab 01.04.2025

- Die Beschlusskammer 7 hat am 22.11.2023 den Beschluss zur Anpassung der einheitlichen Geschäftsprozesse und Datenformate beim Wechsel des Lieferanten bei der Belieferung mit Gas und des Messstellenbetreiberrahmenvertrags (BK7-19-001) erlassen. Diese Prozesse sollen ab dem 01.04.2026 Anwendung finden.

- Umsetzung der Anforderungen des „Solarpakets“ vom 16. Mai 2024

- Verpflichtende Umsetzung zum 01.01.2024, jedoch bei der Regionetz bereits seit einigen Jahren im Einsatz:
  - Beauftragung der Herstellung des Netzanschlusses und des sich daran anschließenden Prozesses erfolgt standardisiert und vereinheitlicht auf der Internetseite des Netzbetreibers.
  - Mitteilungen über die Errichtung einer Eigenanlage, Verwendung zusätzlicher Verbrauchsgeräte sowie Erweiterungen und Änderungen von Anlagen erfolgen standardisiert und vereinheitlicht auf der Internetseite des Netzbetreibers

Die Umsatzerlöse im Strombereich aus Netznutzung inkl. der vereinnahmten Konzessionsabgabe sowie der weiteren gesetzlichen Umlagen liegen mit 253,1 Mio. € etwa 42,9 Mio. € bzw. 20,4% Prozent über dem in der Planung anvisierten Niveau sowie 34,0 % über dem Wert des Jahres 2023. Hierin sind die Erlöse aus dem grundzuständigen Messstellenbetrieb mit einem Betrag von etwa 3,1 Mio. € enthalten.

Der Anstieg der Umsatzerlöse resultiert im Wesentlichen aus dem drastischen Anstieg der vorgelagerten Netzkosten in Folge des Wegfalls des Bundeszuschusses zu den Netzentgelten der Übertragungsnetzbetreiber.
Im Gasbereich liegen die Erlöse aus Netznutzungsentgelten inkl. der vereinnahmten Konzessionsabgabe mit 80,3 Mio. € insbesondere aufgrund eines niedrigen Gasverbrauchs aufgrund warmer Witterung und negativen periodenfremden Effekten etwa 2,4 Mio. € bzw. 2,9 Prozent unterhalb des Planwertes. Teilweise kompensiert wurden diese Effekte durch etwas geringere Energieeinspareffekte im Vergleich zum Vorjahr.

Im Geschäftsjahr waren zum 31.12.2024 insgesamt 703,5 Mitarbeiteräquivalente bei der Regionetz beschäftigt. Hierin sind Auszubildende sowie die Geschäftsführung und Mitarbeiter in der passiven Phase von Altersteilzeitmaßnahmen nicht enthalten. Im Berichtszeitraum wurden 177 Mitarbeiter (davon 7 ehemalige eigene Auszubildende) bei der Regionetz eingestellt. Davon sind 145 Einstellungen auf die Netzkooperation mit der enwor im Rahmen des Projektes NERA Netz zurückzuführen. Zeitgleich haben 29 Mitarbeiter (davon 17 Mitarbeiter in Rente) das Unternehmen verlassen. In Elternzeit befinden sich zum Jahresende 4 Mitarbeiter.

Das Durchschnittsalter der Belegschaft betrug zum 31.12.2024 etwa 45,7 Jahre (VJ 46,6 Jahre).

Das Ergebnis der Regionetz vor Steuern (EBT) beträgt im abgelaufenen Geschäftsjahr etwa 56,4 Mio. € und liegt damit etwa 7,5 Mio. € oberhalb des in der Planung prognostizierten Niveaus, was insbesondere aus Buchgewinnen aus dem Verkauf der genannten Gasverteilnetze an die NEW Netz resultiert.
Als weiterer wesentlicher Indikator für den Geschäftserfolg der Regionetz wird die Versorgungssicherheit des Netzes gesehen. Aufschluss hierüber gibt der sogenannte SAIDI-Wert. Er gibt Auskunft darüber, wie lange die ungeplanten durchschnittlichen Versorgungsunterbrechungen pro Kunde und Jahr anhielten. Angestrebt wird hierbei ein möglichst niedriger Wert, um die Versorgungssicherheit auf einem höchstmöglichen Niveau zu halten. Mit 5,97 Minuten liegt der Wert für das Jahr 2023 im Stromnetz der Regionetz erneut deutlich unter dem bundesdeutschen Durchschnitt in Höhe von 12,8 Minuten und bestätigt die hohe Versorgungssicherheit der Regionetz. Der jeweilige Wert für das Jahr 2024 liegt für die Regionetz und die gesamte Bundesrepublik Deutschland erst Mitte des Jahres 2025 vor.

Die Geschäftsführung der Regionetz GmbH bewertet die Entwicklung der o.g. Kennzahlen der Gesellschaft insgesamt als zufriedenstellend.

Ertragslage

Im Geschäftsjahr wurden insgesamt 2.100 GWh und damit etwa 1,32 % weniger als noch im Geschäftsjahr 2023 aus dem von der Regionetz betriebenen Stromnetz ausgespeist.

Für insgesamt 322 Netznutzungskunden (307 Lieferanten und 15 Netzkunden mit eigenem Netznutzungsvertrag) wurde Energie durchgeleitet. Etwa 1.643 GWh und damit etwa 78,2 % der Gesamtmenge wurden aus dem vorgelagerten Netz der Westnetz GmbH, Dortmund, in das Stromnetz der Regionetz eingespeist. Die restlichen etwa 21,8 % wurden mit Hilfe dezentraler Anlagen im Netzgebiet erzeugt und nach Maßgabe des Erneuerbare-Energien-Gesetzes (EEG) und des Kraft-Wärme-Kopplungsgesetzes (KWK-G) in das öffentliche Netz eingespeist.
Im Gasbereich betrug die von der Regionetz abgewickelte Netzdurchleitung für 250 Lieferanten und vier Netzkunden mit direktem Netznutzungsvertrag insgesamt 4.906 GWh und damit etwa 2,33 % mehr als noch im Jahr 2023.

Die Umsatzerlöse der Regionetz GmbH betrugen im abgelaufenen Geschäftsjahr für alle Medien gemeinsam 539,0 Mio. €. Gemeinsam mit der Erhöhung der Bestände für unfertige und fertige Erzeugnisse in Höhe von 3,9 Mio. €, den aktivierten Eigenleistungen in Höhe von 16,2 Mio. € und den sonstigen betrieblichen Erträgen in Höhe von 17,8 Mio. € ergibt sich für die Regionetz eine Gesamtleistung des Jahres 2024 in Höhe von insgesamt 576,9 Mio. € (Vorjahr: 497,1 Mio. €).

Dieser Gesamtleistung standen im Geschäftsjahr 2024 Betriebsaufwendungen in Höhe von 514,4 Mio. € gegenüber, so dass die Regionetz GmbH insgesamt ein Betriebsergebnis (EBIT) in Höhe von 62,6 Mio. € erwirtschaftet hat (Vorjahr 40,0 Mio. €).

Die Materialaufwendungen für Fremdlieferungen und Fremdleistungen belaufen sich hierbei auf 362,9 Mio. € und enthalten u.a. auch die Aufwendungen für die Nutzung der vorgelagerten Strom- und Gasnetze, die an die Betreiber dezentraler Erzeugungsanlagen ausgezahlten Einspeisevergütungen, die Aufwendungen für die erforderliche Verlustenergiebeschaffung und die Differenzbilanzkreisbewirtschaftung, die erfolgten Mehr- und Mindermengenabrechnungen, fremdvergebene Ablesedienstleistungen sowie die Aufwendungen zur Weiterleitung der vereinnahmten energiewirtschaftlichen Umlagen an den Übertragungsnetzbetreiber Amprion und der Konzessionsabgaben an die STAWAG, EWV sowie die Kommunen Simmerath, Monschau, Rösrath, Wachtberg, Ruppichteroth und Dinslaken. Der Anstieg der Materialaufwendungen zum Vorjahr um insgesamt etwa 47,9 Mio. entfällt vor allem auf höhere vorgelagerte Netzkosten (+ 37,0 Mio. €), höhere Aufwendungen im Zusammenhang der Netzverluste (+7.0 Mio. €) sowie höhere Aufwendungen im Zusammenhang mit dem EEG/KWK (+ 18,0 Mio. €). Kompensiert werden diese Effekte teilweise durch geringere Aufwendungen für die Mehr-Mindermengenabwicklung (-14,5 Mio. €).

Der Personalaufwand erreichte im Jahr 2024 inkl. der Aufwendungen für die betriebliche Altersversorgung eine Höhe von 66,5 Mio. € (Vorjahr 68,7 Mio. €). Die Aufwendungen für Löhne und Gehälter stiegen hierbei um etwa 5,5 Mio. € und die Aufwendungen für soziale Abgaben und für Aufwendungen für Altersversorgung vielen um etwa 7,6 Mio. € geringer aus als noch im Jahr 2023.

Die Abschreibungen liegen im abgelaufenen Geschäftsjahr bei 30,5 Mio. € und damit etwa 5,8 Mio. € oberhalb des Vorjahreswertes, was insbesondere aus der Verkürzung der Abschreibungsdauern im Gasbereich sowie den gestiegenen Gesamtinvestitionen resultiert. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen belaufen sich zum Jahresende auf insgesamt 54,3 Mio. € und liegen damit etwa 5,6 Mio. € oberhalb des Vorjahreswertes.

Das Finanzergebnis der Regionetz beträgt im abgelaufenen Geschäftsjahr etwa -6,2 Mio. € (Vorjahr -3,0 Mio. €). Hier machen sich insbesondere gestiegene Zinsen für kurzfristige Kreditlinien und der Abschluss eines zusätzlichen langfristigen Darlehens bemerkbar.

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (EBT) der Regionetz GmbH nach sonstigen Steuern beträgt im abgelaufenen Geschäftsjahr 56,4 Mio. € (Vorjahr 37,0 Mio. €) und fließt nach Abzug der Ausgleichszahlung an den außenstehenden Gesellschafter EWV (18,5 Mio. €) und den darauf entfallenden Steuern (3,5 Mio. €) über den geschlossenen Ergebnisabführungsvertrag in Höhe von etwa 34,4 Mio. € an die STAWAG.

Finanzlage

Um den erforderlichen kurzfristigen Liquiditätsbedarf der Gesellschaft bereitzustellen, wird durch den Gesellschafter EWV im Rahmen eines Cash-Poolings ein Betrag in Höhe von 20 Mio. € bereitgestellt. Hierzu wurde bereits im Geschäftsjahr 2018 eine Cash - Pooling Vereinbarung geschlossen, welche besagt, dass die Kontokorrentkonten der Regionetz täglich auf Null gestellt werden (sogenanntes Zero Balancing) und der entsprechende Saldo - sei dieser positiv oder negativ - automatisch auf einem Kontokorrentkonto der EWV gepoolt wird. Demnach besitzt die Gesellschaft aus diesen Geschäftsvorfällen entweder eine Forderung oder eine Verbindlichkeit in laufender Rechnung gegenüber der EWV.

Im Geschäftsjahr 2024 wurde ein weiteres langfristiges Bankdarlehen über 20 Mio. € zur Finanzierung langfristiger Investitionen aufgenommen. Darüber hinaus existieren Kontokorrentlinien über 49 Mio. € bei externen Kreditinstituten.

Im Geschäftsjahr 2024 war die Liquidität der Regionetz und damit die Wahrung des finanziellen Gleichgewichts jederzeit durch die Cash - Pooling Vereinbarung mit der EWV und die weiteren Kreditlinien gewährleistet.

Die nachstehende vereinfachte Kapitalflussrechnung zeigt die Zahlungsströme getrennt nach dem Cash-Flow aus dem operativen Geschäft sowie aus der Investitions- und der Finanzierungstätigkeit auf:

	2024 TEUR
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	83.345
+ Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-60.419
+ Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-32.967
= Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestands	-10.041
+ Finanzmittelfonds zu Beginn des Geschäftsjahres	-46.462
= Finanzmittelfonds am Ende des Geschäftsjahres	-56.502

Der Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit betrug im Geschäftsjahr 83,3 Mio. €.

Der Cashflow aus der Investitionstätigkeit in Höhe von -60,4 Mio. € zeigt im Wesentlichen die Investitionen in Höhe von 68,4 Mio. € in die bewirtschafteten und im Eigentum der Gesellschaft befindlichen Strom-, Gas- und Wassernetze, vermindert um die Zuflüsse aus dem Abgang von Sachanlagevermögen und Beteiligungserträgen. Der Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit beinhaltet im Wesentlichen die Vorabausschüttungen auf die Ergebnisabführung sowie die Ausgleichzahlung an den Minderheitsgesellschafter für das Jahr 2024 sowie Zahlungen aus der Spitzabrechnung für das Geschäftsjahr 2023. Die Finanzierung der Investitionen erfolgt durch die Innenfinanzierungskraft der Gesellschaft und aufgenommene langfristige Darlehen sowie zusätzlichen Kontokorrentlinien.

Der **Finanzmittelfonds** am Ende des Geschäftsjahres beträgt -56,5 Mio. € und besteht zum Bilanzstichtag aus dem negativen Cash Pool Bestand mit der EWV (-7,2 Mio. €) sowie externen Kontokorrentlinien (-49,3 Mio.€).

Vermögenslage

Die Bilanzsumme nahm gegenüber dem Vorjahr insbesondere aufgrund der durchgeführten Investitionen ins Sach- und Finanzanlagevermögen sowie durch die Ausweitung der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen um 76,6 Mio. € auf 740,3 Mio. € zu. Die Anlagenintensität liegt zum 31.12.2024 bei 80,3 % (31.12.2023: 85,9 %). Das Umlaufvermögen stieg insbesondere aufgrund gestiegener Forderungen aus Lieferungen und Leistungen im Rahmen der energiewirtschaftlichen Abgrenzungen um 51 Mio. € an.

Vermögensstruktur	31.12.2024		31.12.2023		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	555.941	75,1	543.694	81,9	12.247
Finanzanlagen	38.791	5,2	26.345	4,0	12.445
Langfristg gebundenes Vermögen	594.731	80,3	570.039	85,9	24.692
Vorräte	35.356	4,8	28.447	4,3	6.909
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	100.027	13,5	57.994	8,7	42.033
Übriges nicht-liquides Umlaufvermögen	10.183	1,4	7.143	1,1	3.039
Liquide Mittel	6	0,0	68	0,0	-62
Kurzfristig gebundenes Vermögen	145.572	19,7	93.652	14,1	51.919
	740.303	100,0	663.692	100,0	76.611

Kapitalstruktur	31.12.2024		31.12.2023		Veränderung
	T€	%	T€	T€	%
gezeichnetes Kapital	1.000	0,1	1.000	0,2	0
Kapitalrücklage	270.951	36,6	270.951	40,8	0
Eigenkapital	271.951	36,7	271.951	41,0	0
Pensionsrückstellungen	143.770	19,4	140.406	21,2	3.364
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	213.503	28,8	175.062	26,4	38.442
passiver Rechnungsabgrenzungsposten	32.114	4,3	33.707	5,1	-1.593
Langfristiges Fremdkapital	389.388	52,6	349.175	52,6	40.213
sonstige Rückstellungen	21.869	3,0	19.343	2,9	2.525
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	57.095	7,7	23.222	3,5	33.873
Kurzfristige Verbindlichkeiten	78.964	10,7	42.565	6,4	36.399
	740.303	100,0	663.692	100,0	76.611

Die Eigenkapitalquote sank zum Bilanzstichtag aufgrund der Ausweitung der Bilanzsumme von etwa 41,0 % auf nunmehr 36,7%.

Das langfristige Fremdkapital ist weiterhin wesentlich geprägt von Bankdarlehen und Pensionsrückstellungen, welche zum Bilanzstichtag 143,8 Mio. € (Vorjahr: 140,4 Mio. €) betragen.
Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind gegenüber dem Vorjahr um etwa 38,4 Mio. € auf 213,5 Mio. € angestiegen und dienen zur Finanzierung der Investitionstätigkeit.

Korrespondierend zu dem erhöhten Ausweis von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sind auch die kurzfristigen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen im Zusammenhang mit den energiewirtschaftlichen Abgrenzungen angestiegen. Die übrigen kurzfristigen Verbindlichkeiten beinhalten im Wesentlichen Verpflichtungen gegenüber Betreibern von EEG- und KWK-Anlagen, Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer sowie der Ausgleichszahlung und dem Cash-Pool gegenüber EWV.
Die Geschäftsführung der Regionetz bewertet die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft als stabil.

Erklärung zur Unternehmensführung nach § 289f HGB

Im Mai 2015 ist das „Gesetz für gleichberechtigte Teilhabe von Frauen und Männern an Führungspositionen in der Privatwirtschaft und im öffentlichen Dienst“ in Kraft getreten. Im Jahr 2021 wurden die entsprechenden Regelungen erweitert.

Für den Aufsichtsrat und die Geschäftsführung der Regionetz ergibt sich aufgrund der Rechtsform und der Größe die Verpflichtung, für den Aufsichtsrat, die Geschäftsführung und die zwei obersten Führungsebenen der Regionetz Zielgrößen für eine Geschlechterquote festzulegen.
Für den Aufsichtsrat und die Geschäftsführung wurden durch Gesellschafterbeschluss die Zielgrößen mit einem Anteil von 1/6 für den Aufsichtsrat und 0/2 für die Geschäftsführung festgelegt. Im Jahr 2024 bestand die Geschäftsführung aus zwei männlichen Personen. Es gab keinen hinreichenden Grund von einem Wechsel in der Geschäftsführung auszugehen. Aktuell gehört dem Aufsichtsrat der Regionetz eine Frau und der Geschäftsführung derzeit keine Frau an, sodass die Zielgrößen erreicht wurden.

Für die obersten beiden Führungsebenen wurden die Zielgrößen im Laufe des Jahres 2021 mit 0% für die Ebene der Abteilungsleiter und Stabstellenleiter und mit 10 % für die Ebene der Gruppenleiter festgelegt. Es wird aktuell nicht damit gerechnet, dass innerhalb der nächsten Jahre eine Neubesetzung einer der betreffenden Stellen auf der obersten Führungsebene erfolgt, sodass hier eine Zielgröße von 0 % festgelegt wurde.

Zum 31. Dezember 2024 liegt der Frauenanteil auf der ersten Führungsebene unterhalb der Geschäftsführung (Abteilungsleiter und Stabstellenleiter) bei 0 %. Auf der zweiten Führungsebene unterhalb der Geschäftsführung (Gruppenleiter) liegt der Frauenanteil aktuell bei 7,9 % (3 von 38 Gruppenleitern).

Die Energie- und insbesondere die Netzwirtschaft sind historisch bedingt eine deutlich männlich geprägte Welt. Vor dem Hintergrund der Geschlechterquotenregelung der Bundesregierung für die gleichberechtigte Teilhabe von Frauen und Männern an Führungspositionen in der Privatwirtschaft und im öffentlichen Dienst betrachten Aufsichtsrat und Geschäftsführung der Regionetz Diversität aber als einen wesentlichen Erfolgsfaktor für die Zukunftsfähigkeit der Regionetz und stehen insofern einer Erhöhung des Frauenanteils in allen Ebenen sehr offen gegenüber.

Tätigkeiten nach § 6b Abs. 3 EnWG

Die heutige Regionetz GmbH ist nach § 3 Nr. 18 EnWG ein Energieversorgungsunternehmen und nach § 3 Nr. 38 EnWG über den STAWAG-Konzern vertikal integriert.
Die Regionetz ist in den Segmenten Elektrizitäts- und Gasverteilung (Vermarktung von Netzkapazitäten), Messstellenbetrieb sowie sonstige Aktivitäten außerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors (Betrieb, Wartung und Ausbau von Ver- und Entsorgungsnetzen, insbesondere von Wasser-, Abwasser- und Straßenbeleuchtungsnetzen) tätig. Die Berichterstattung über die Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage gemäß § 6b EnWG erfolgt im Rahmen der Erläuterungen zu den Tätigkeitsabschlüssen.

Grundsätzlich werden die Konten der einzelnen Tätigkeiten direkt zugeordnet. Soweit dies nicht möglich ist, erfolgt eine Zuordnung durch sachgerechte und nachvollziehbare Schlüsselung der Konten.

Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung

Die Gesellschaft hat den im Gesellschaftervertrag für das Geschäftsjahr 2024 vorgegebenen und der Aufsichtsbehörde von der Stadt Aachen angezeigten öffentlichen Zweck "der Betrieb, die Instandhaltung/Erhaltung und der Ausbau von Versorgungsnetzen für Elektrizität, Gas, Wasser, Wärme und Wasser und Telekommunikation für den Gesellschafter sowie alle damit im Zusammenhang stehenden Geschäfte“ im Geschäftsjahr voll erfüllt.

3. Prognosebericht einschließlich Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung
Risikomanagementsystem

Die Regionetz ist über die Muttergesellschaften STAWAG und EWV in die dort etablierten Risikomanagementsysteme der jeweiligen Konzerne Westenergie/E.ON und E.V.A eingebunden. Ziel des Risikomanagementsystems ist es, mögliche Risiken für die Gesellschaft durch unternehmenseinheitliche Regelungen rechtzeitig zu identifizieren und entsprechend gegenzusteuern. Im Rahmen der Bewertungsprozesse sollen aber auch Chancen und das damit einhergehende Ergebnispotential erkannt und genutzt werden. So wird das systematische Risikomanagement bei Regionetz als aktives Instrument der Risikosteuerung sowie als integraler Bestandteil der Unternehmensführung genutzt.

Im Rahmen des Systems werden regelmäßig die Chancen und Risiken des laufenden Wirtschaftsjahres untersucht und bewertet bzw. im Rahmen der Mittelfristplanung auch ein mehrjähriges Risikoszenario dargestellt. Ergebnis dieser Untersuchungen ist ein jeweils aktualisiertes Risikoportfolio, welches potentielle, unternehmensgefährdende Risiken beinhaltet. Relevant im Sinne des Risikomanagementsystems sind solche Chancen und Risiken, die im Rahmen der Mittelfristplanung nicht berücksichtigt und insofern mit Blick auf etwaige Planabweichungen einer relativ hohen Unsicherheit unterliegen.

Über die aktuell bestehenden Risiken wird halbjährlich gegenüber den Muttergesellschaften berichtet. Der Umgang mit den im Rahmen des Risikomanagementprozesses identifizierten und nach Kategorien zusammengefassten Risiken wird nachfolgend beschrieben.

Die Chancen und Risiken wurden hierbei zunächst nach der bestehenden Prozesslandkarte der Regionetz gegliedert, wie der nachfolgenden Übersicht zu entnehmen ist:

FÜHRUNGSPROZESSE
F 1 Arbeits-, Prozess-, Qualitäts- Umweltmanagement
F 2 Assetmanagement
F 3 IT-Management
F 4 Mitarbeiterführung- und entwicklung
F 5 Regulierungsmanagement / Recht
F 6 Unternehmensplanung und -steuerung
KERNPROZESSE
K 1 Planung und Bau von Anlagen und Netzen
K 2 Betrieb und Instandhaltung von Anlagen und Netzen
K 3 Kundenbezogene Prozesse
UNTERSTÜTZUNGSPROZESSE
S 1 Zentrale Auftrags- / Aufgabensteuerung
S 2 Ausbildung und Schulung
S 3 Beschaffung und Lagerhaltung

S 4 Entsorgung von Abfällen
S 5 Fuhrpark- und Gebäudemanagement
S 6 Kommunikation
S 7 Personalwesen
S 8 Rechnungseingänge bearbeiten
S 9 Vermessung / GIS / BIS
Hierbei werden die Führungs-, Kern- und Unterstützungsprozesse in insgesamt 18 übergeordnete Prozessgruppen zusammengefasst:

Führungsprozesse:

Die Führungsprozesse umfassen das „Arbeits-, Prozess-, Qualitäts- und Umweltmanagement", das „Assetmanagement", das „IT-Management", die „Mitarbeiterführung und -entwicklung", das „Regulierungsmanagement / Recht" sowie die „Unternehmensplanung und -steuerung". In diesem Bereich werden zum Bilanzstichtag insgesamt 35 Einzel-Chancen und 69 Einzel-Risiken aktiv gemonitort. In diesem Bereich haben auch die Vorgaben aus dem zertifizierten Qualitäts- und Umweltmanagementsystem (QM/UM) sowie insbesondere aus dem Informationssicherheitsmanagementsystem (ISMS), für das integrierte Risikomanagement der Gesellschaft, eine große Bedeutung.

Kernprozesse:

Als Kernprozesse werden die Bereiche „Planung und Bau von Anlagen und Netzen", „Betrieb und Instandhaltung von Anlagen und Netzen" sowie „Kundenbezogene Prozesse" deklariert. An dieser Stelle werden zum Bilanzstichtag insgesamt 47 Einzel-Chancen und 97 Einzel-Risiken aktiv gemonitort. In diesem Bereich haben auch die Vorgaben aus dem zertifizierten technischen Sicherheitsmanagement (TSM), für das integrierte Risikomanagement der Gesellschaft, eine große Bedeutung.

Unterstützungsprozesse

Als Unterstützungsprozesse werden die Prozesse zur „Zentralen Auftrags- / Aufgabensteuerung", „Ausbildung und Schulung", „Beschaffung Lagerhaltung", „Entsorgung von Abfällen", „Fuhrpark- und Gebäudemanagement", zur „Kommunikation", zum „Personalwesen", zur „Bearbeitung von Rechnungseingängen" sowie zur „Vermessung / GIS / BIS" bezeichnet. In diesem Bereich werden zum Bilanzstichtag insgesamt 34 Einzel-Chancen und 63 Einzel-Risiken aktiv gemonitort.

Risiko-Portfolio
Zweimal jährlich wird das Risiko-Portfolio der Regionetz aktualisiert. Dieses Portfolio wird als Matrix dargestellt, bestehend aus den Dimensionen

- Eintrittswahrscheinlichkeit des potenziellen Schadens (in Prozent) in den Ausprägungen:
  - so gut wie nie (1 - 9 %)
  - sehr unwahrscheinlich (10 - 19 %)
  - unwahrscheinlich (20 - 29 %)
  - wahrscheinlich (30 - 39 %)
  - absehbar voraussichtlich (40 - 54 %)
  - gelegentlich (55 - 69%)
  - häufig (70 - 79 %)

- oft (80 - 89 %
- sehr oft (90-100 %)

und

— der Schadensklasse (Auswirkung) in den Ausprägungen:
- vernachlässigbar (1 - 9 %)
- unkritisch (10 - 19 %)
- moderat (20 - 39 %)
- akzeptabel (40 - 59 %)
- ernsthaft (60 - 89 %)
- katastrophal (90 - 100 %)

Aus der Multiplikation der Eintrittswahrscheinlichkeit und der Schadensklasse resultiert eine sogenannte Risikoprioritätszahl (RPZ).

Im Berichtsjahr 2024 wurden 9 Risiken mit einer Risikoprioritätszahl > 3.000 identifiziert:

- **Risiken im Kontext u. a. der „Energiekrise, Ukraine und Co."**
- Plötzliche größere Veränderung der Ver-/ Entsorgungsaufgabe (Energiewende Gas/Wärme, Großkunden fallen weg, Umwelteinflüsse (z. B. Starkregen), E-Mobilität); Plötzliche und flächendeckende Nichteinhaltung der Produktqualität (Risiko 21, Führungsprozess „Assetmanagement"; 80 % Eintrittswahrscheinlichkeit, 70 % Schadensklasse, Risikoprioritätszahl 5.600).
- Die Regionetz begegnet diesem Risiko mit regelmäßigen Beobachtungen und Berechnungen der zukünftig erwarteten Netzauslastung sowie der künftigen Einführung eines Messdatenmanagementsystems zur Bewertung von Starkregenereignissen. Des Weiteren soll durch die Mitarbeit in Verbänden, Gremien, Innovationsprojekten und Marktbeobachtungen, frühzeitig grundlegende Veränderungen erkannt werden. Durch regelmäßigen internen Austausch (z. B. Netzanschluss) sollen Veränderungen von größeren Kunden / bei einer größeren Anzahl von Kunden rechtzeitig dargestellt werden.

- **Ausfallrisiko der technischen Infrastruktur/Aufrechterhaltung der Versorgungsaufgabe**
- **Verfügbare Investitionsbudgets nicht ausreichend um Netzsubstanz/Netzbetrieb aufrecht zu erhalten** (Risiko 23, Führungsprozess „Assetmanagement“; 70 % Eintrittswahrscheinlichkeit, 70 % Schadensklasse, Risikoprioritätszahl 4.900).
- **Funktionsstörung im Bedarfsfalle** (Risiko 83, Kernprozesse „Netzbetrieb“; 60 % Eintrittswahrscheinlichkeit, 60 % Schadensklasse, Risikoprioritätszahl 3.600)
- **Versorgungsausfall durch Störung; Umfang Versorgungsausfall wegen fehlender Redundanz und/oder defekter Betriebsmittel erhöht** (Risiko 88, Kernprozesse „Netzbetrieb“, 80 % Eintrittswahrscheinlichkeit, 40 % Schadensklasse, Risikoprioritätszahl 3.200)
- Im Rahmen der Erarbeitung und Aktualisierung der Assetstrategie werden Rahmenbedingungen für eine effiziente technisch-wirtschaftliche Erneuerung, Erweiterung und Betrieb der Netze erarbeitet; zusätzlich werden in diesem Zuge Planungs- und Betriebsgrundsätze erarbeitet und Zielnetze für alle Sparten entwickelt. Eine Anlagenüberalterung kann zum Ausfall von Netzanlagen bzw. der Unterbrechung der Versorgung führen. Durch die längere Nutzung von Strom-, Gas- oder Wasser-Betriebsmitteln über die erwartete technische Nutzungsdauer hinaus besteht die Gefahr des Betriebsmittelverlustes mit der Folge dann ggf. eintretender Versorgungsunterbrechungen. Betriebsmittel werden in der Regel bis zur erwarteten technischen Nutzungsdauer betrieben, woraus sich dann ein bestimmter Bedarf an Erneuerungsmaßnahmen ergibt. Für Betriebsmittel, die jenseits dieser erwarteten technischen Nutzungsdauer betrieben werden, erhöht sich die Wahrscheinlichkeit für den Ausfall. Es besteht die Gefahr, dass künftig nicht für alle zur Erneuerung anstehenden Betriebsmittel in ausreichendem Maße Investitionsmittel bereitgestellt werden können, was dann wiederum zu erhöhten Anlagenausfällen und Versorgungsunterbrechungen führen könnte. Aufgrund der aktuellen Marktlage hinsichtlich der Energiekrise und des Ukraine-Krieg können wie oben bereits erwähnt, unvorhersehbare Ereignisse zu einem plötzlichen Ausfall der technischen Infrastruktur/Versorgungsaufgabe kommen.

- **Verfügbarkeit/Qualifikation von Mitarbeitern:**
- **Engpassrisiko (fehlende Leistungsträger)** (Risiko 48, Führungsprozess „Mitarbeiterführung- und -entwicklung“; 50 % Eintrittswahrscheinlichkeit, 90 % Schadensklasse, Risikoprioritätszahl 4.500)
- **Austrittsrisiko (gefährdete Leistungsträger)** (Risiko 49, Führungsprozess „Mitarbeiterführung- und -entwicklung“; 40 % Eintrittswahrscheinlichkeit, 80 % Schadensklasse, Risikoprioritätszahl 3.200)
- Immer deutlicher kristallisiert sich der Fachkräftemangel auch innerhalb der Regionetz heraus. Der Mitarbeiter ist der wertvollste und sensibelste Erfolgsfaktor im Unternehmen. Daher sind Qualifizierung und Nachführung von Personal besonders wichtig. Hierbei wird zwischen funktionsbezogenen Bedarfslücken und personenbezogenen Potenziallücken unterschieden. Ein weiterer wichtiger Faktor ist, dass bei möglichen Know-How Verlust beim Austritt von Mitarbeitern/Leistungsträgern, Spezialwissen für bestimmte Tätigkeiten nicht mehr im Unternehmen vorhanden ist bzw. bestimmte Aufgaben ggf. fremdvergeben werden müssen. Hierdurch kann eine Abhängigkeit von Dienstleistern hervorgerufen werden. Die Regionetz begegnet diesen Risiken durch das Aufstellen einer unternehmensweiten strategischen Personalplanung sowie einer bedarfsgerechten internen Ausbildung.

- **Mangel an qualifizierten technischen Dienstleistern/Fachpersonal**
- **Erhöhter monetärer Aufwand für Tiefbauaktivitäten** (Risiko 86, Kernprozesse „Netzbetrieb“; 80 % Eintrittswahrscheinlichkeit, 40 % Schadensklasse, Risikoprioritätszahl 3.200)
- **Mangel an internen/externen Fachpersonal Tiefbau, Montage und Koordination** (Risiko 87, Kernprozesse Netzbetrieb; 80 % Eintrittswahrscheinlichkeit, 40 % Schadensklasse, Risikoprioritätszahl 3.200)
- Aufgrund des Mangels an Fachkräften können gemeldete Störungen/Versorgungsausfälle nicht immer zeitnah behoben werden, sondern nach entsprechender Priorisierung abgearbeitet werden. Aufgrund der hohen Nachfrage an technisch qualifizierten Dienstleistern, ist ein ansteigender Trend an Kosten für externe Dienstleister zu beobachten. Regionetz versucht dieses Risiko durch ein umfassendes Lieferantenmanagement zu minimieren.

- **Deponieknappheit in Verbindung mit Kostensteigerungen** (Risiko 160, Serviceprozess „Entsorgung von Baustellenabfällen“, 60 % Eintrittswahrscheinlichkeit, 60 % Schadensklasse, Risikoprioritätszahl 3.600)
- Im Rahmen der Entsorgung von Baustellenabfällen sind sowohl bei den Rohstoffpreisen als auch bei den Entsorgungskosten, Kostensteigerungen zu verzeichnen. In Verbindung mit einer physischen Deponieknappheit ist hier eine negative Entwicklung absehbar. Um dieses Risiko künftig zu reduzieren, ist die Aufbereitung der zu entsorgende mineralische Abfälle zu Ersatzbaustoffen und deren anschließender Wiedereinbau in Baumaßnahmen der Regionetz geplant. Hierzu existiert das Projekt „RegioBoden“ in dessen Zuge im Jahr 2023 die RegioBoden GmbH als zusätzliche Tochtergesellschaft der Regionetz gegründet wurde.

Chancen sieht die Regionetz für die Zukunft insbesondere in der weiteren Geschäftsfeldverdichtung, um künftig auch in weiteren Netzgebieten möglichst viele Ver- und Entsorgungsnetze aus einer Hand betreiben zu können. Dies gilt neben dem regulierten Strom- und Gasnetzbetrieb insbesondere auch für die nichtregulierten Geschäftsfelder Wasser, Abwasser, (Fern-)Wärme und Straßenbeleuchtung sowie Telekommunikation.
Darüber hinaus ist die Regionetz auch weiterhin für Kooperationen mit anderen Energieversorgungsunternehmen und Netzbetreibern offen.

Weitere wirtschaftliche Chancen ergeben sich aus dem Umstand, dass sämtliche von der Regionetz geführten regulatorischen Beschwerdeverfahren im Fall des Obsiegens lediglich zu Anpassungen zugunsten der Regionetz führen können und keine Verschlechterungen zu den bisherigen Erlösobergrenzenansätzen möglich sind.

Gesamtrisiko

Die Überprüfung des gegenwärtigen Risikoszenarios führt zu der Erkenntnis, dass im Geschäftsjahr keine den Fortbestand des Unternehmens gefährdenden Entwicklungen bestanden haben und aus heutiger Sicht auch in absehbarer Zukunft nicht erkennbar sind.

Prognosebericht

Die wirtschaftliche Entwicklung in Deutschland befindet sich in einer Stagnation. Das Bruttoinlandsprodukt (BIP) ist in den vergangenen fünf Jahren real insgesamt lediglich um 0,1 % gewachsen. Das deutsche Produktionspotenzial liegt um mehr als 5 % unter dem Wert, der im Jahr 2019 für das Jahr 2024 erwartet wurde. Im internationalen Vergleich hinkt Deutschland wirtschaftlich deutlich hinterher.

Die OECD erwartet für die Jahre 2025 und 2026 ein BIP-Wachstum von 0,7 Prozent und von 1,2 Prozent in Deutschland. Mitte des Jahres sind die Experten noch von leicht höheren Wachstumsraten ausgegangen. Als Begründung für die schlechteren Erwartungen werden unter anderem der Fachkräftemangel und ein schwacher Binnenkonsum genannt. In den Prognosen sind niedrige Inflationsraten (2025: 2,0 Prozent und 2026: 1,9 Prozent) und steigende Löhne berücksichtigt, die die Realeinkommen und den privaten Verbrauch stützen sollen. Die privaten Investitionen sollen sich dank der hohen Ersparnis der Unternehmen und der langsam sinkenden Zinssätze nach und nach beleben. Politische Unsicherheiten werden das Investitionsklima voraussichtlich weiter belasten. Weiter wird davon ausgegangen, dass sich die Exporte unter dem Einfluss der steigenden Nachfrage bei wichtigen Handelspartnern allmählich erholen.

Die Energiepreise sind nach der Energiekrise zwar deutlich zurückgegangen, haben sich aber oberhalb des Niveaus vor der Corona-Pandemie stabilisiert. Die Realeinkommen haben sich von den Einkommensverlusten im Zuge der hohen Inflation zwischen Herbst 2021 und Mitte 2023 erholt, dennoch nimmt der Konsum keine Fahrt auf und die Sparquote bleibt hoch.

Ende Januar hat das Bundeskabinett nunmehr den Jahreswirtschaftsbericht 2025 beschlossen und geht hierin von einem Wachstum von lediglich noch 0,3 Prozent und einer Inflationsrate von 2,2 Prozent aus.

Gemäß den von den jeweiligen Regulierungsbehörden erteilten Bescheiden über die Festsetzung von Erlösobergrenzen haben die Netzbetreiber jährlich zum 01.01. eines Jahres die Erlösobergrenze nach § 4 Abs. 3 Satz 1 ARegV anzupassen und die hieraus resultierenden Netzentgelte samt Verprobungsrechnung sowie die schriftliche Dokumentation der Entgeltermittlung bei den Regulierungsbehörden vorzulegen. Die Regionetz GmbH hat diese Daten für die Erlösobergrenze des Jahres 2025 am 18./30.12.2025 für den Strom- und Gasbereich an die Bundesnetzagentur übermittelt.

Eine Rückmeldung der Behörden hierzu steht bis zum heutigen Tage noch aus.
Nachdem die Temperaturen im Jahr 2024 deutlich über dem langjährigen Mittel lagen, dürfte im Falle eines Jahres 2025 mit normalen Temperaturen der witterungsabhängige Teil der Gas- und Stromnachfrage stimuliert werden. Gleichzeitig ist aber davon auszugehen, dass insbesondere im Gasbereich aber auch im Strombereich von weiteren nachhaltigen Energieeinsparungen bzw. durch eigenerzeugte Mengen reduzierte Netzdurchleitungen auszugehen ist. Die Regionetz hat diese Erwartung bei den im Rahmen der Netzentgeltkalkulation angesetzten Energiemengen entsprechend berücksichtigt.

Zur internen Steuerung des Unternehmens werden die folgenden bedeutsamsten finanziellen und nichtfinanziellen Leistungsindikatoren, die für das Verständnis des Geschäftsverlaufs und der Lage der Gesellschaft von Bedeutung sind, herangezogen:

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Netzausspeisung			
Strom (GWh)	2.100,9	2.416,3	2.416,3
Gas (GWh)	4.906,1	5.043,5	5.043,5
Gesamtleistung (Mio. €)	576,9	595,7	604,9
davon NNE Strom inkl. KA und Umlagen, POG	253,1	272,1	279,2
davon NNE Gas inkl. KA	80,3	98,8	92,8
Personalaufwand (Mio. €)	66,5	80,6	81,4
davon Pensionsaufwendungen (Mio. €)	8,6	6,2	6,1
Mitarbeiter (MÄV jeweils zum 31.12.)	703,5	714,2	705,1
Jahresergebnis EBT (Mio. €)	56,4	54,5	53,9

Die Gesamtleistung der Regionetz GmbH wird im Jahr 2025 gegenüber dem Jahr 2024 um 18,8 Mio. € auf etwa 595,7 Mio. € steigen. Im Jahr 2026 wird weiterhin ein Anstieg auf etwa 604,9 Mio. € erwartet.

Der Personalaufwand wird im Jahr 2025 um etwa 14,1 Mio. € gegenüber dem Vorjahr steigen, wovon aber etwa ein Rückgang von 2,4 Mio. € aus der betrieblichen Altersversorgung resultiert, sodass sich ein Anstieg des originären Personalaufwands in Höhe von 16,5 Mio. € ergibt, der mit der gestiegenen Mitarbeiteranzahl insbesondere aus dem Kooperationsprojekt mit der enwor und der Tarifsteigerung korrespondiert. Im Jahr 2026 steigen die gesamten Personalaufwendungen dann nochmals leicht um 0,8 Mio. € (-0,1 Mio. € Pensionsaufwendungen und +0,9 Mio. € originärer Personalaufwand).

Insgesamt wird für die Jahre 2025 und 2026 ein nur leicht unterhalb des Ergebnisses aus dem Geschäftsjahr 2024 liegendes Jahresergebnis von 54,5 bzw. 53,9 Mio. € erwartet, das nach Abzug der Ausgleichszahlung an den außenstehenden Gesellschafter EWV sowie der darauf anfallenden Steuern im Rahmen des bestehenden Ergebnisabführungsvertrags an die STAWAG abgeführt wird.

Gesellschaft: Städtische Entwicklungsgesellschaft Aachen GmbH & Co. KG

Rechtsform: GmbH & Co. KG

Gesellschafter: Stadt Aachen (100 %)

Gremien: Gesellschafterversammlung, Aufsichtsrat

Kommanditkapital: 25 TEUR

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz (TEUR)		2022		2023		2024	
A.	Anlagevermögen	14.793	81%	15.286	86%	13.415	78%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0%	0	0%	0	0%
II.	Sachanlagen	14.793	81%	15.286	86%	13.414	78%
III.	Finanzanlagen	0	0%	1	0%	1	0%
B.	Umlaufvermögen	3.476	19%	2.443	14%	3.724	22%
I.	Vorräte	0	0%	0	0%	0	0%
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.468	14%	1.988	11%	1.332	8%
III.	Wertpapiere	0	0%	0	0%	0	0%
IV.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	1.008	6%	455	3%	2.392	14%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0%	9	0%	10	0%
Bilanzsumme Aktiva		**18.269**		**17.739**		**17.149**	
A.	Eigenkapital	12.617	69%	12.246	69%	11.893	69%
I.	Gezeichnetes Kapital	25		25		25	
II.	Kapitalrücklage	15.310		16.185		16.781	
III.	Gewinn-/ Verlustvortrag	-1.557		-2.719		-3.964	
IV.	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-1.162		-1.245		-949	
B.	Rückstellungen	21	0%	20	0%	21	0%
C.	Verbindlichkeiten	5.631	31%	5.472	31%	5.235	31%
D.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0%	0	0%	0	0%
Bilanzsumme Passiva		**18.269**		**17.739**		**17.149**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2022	2023	2024
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	151	226	191
sonstige betriebliche Erträge	30	76	169
Betriebsleistung	**181**	**302**	**360**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	0	0	0
Personalaufwand	419	463	493
Abschreibungen	111	96	95
Sonstige betriebliche Aufwendungen	732	908	659
Betriebserfolg	**-1.081**	**-1.165**	**-888**
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	1	20
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf	0	0	0
Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	73	73	73
Finanzergebnis	-73	-73	-53
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	**-1.154**	**-1.238**	**-941**
sonstige Steuern	7	7	7
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**-1.162**	**-1.245**	**-949**

Lagebericht

1. Grundlagen des Unternehmens

Die am 21. November 2019 gegründete Städtische Entwicklungsgesellschaft Aachen GmbH & Co. KG (im Folgenden „SEGA“ genannt) ist eine 100-%ige Tochter der Stadt Aachen. Mit Wirkung zum 01.10.2020 ist Herr Christoph Vogt zum Geschäftsführer der SEGA berufen worden. Zum 01.09.2024 ist Frau Claudia Hermanns in das Unternehmen eingetreten. Frau Hermanns hat mit Eintragung ins Handelsregister vom 30.06.2025 Einzelprokura erhalten.

Durch die Gründung der SEGA wird die Stadt Aachen in die Lage versetzt, die Entwicklung des Altstadtquartiers Büchel selbstständig durchführen zu können. Die Ausrichtung der Gesellschaft umfasst sowohl die planerische Begleitung der Weiterentwicklung des Quartiers sowie der dazu notwendigen Untersuchungen, Ausschreibungs- , Vergabe- und Planungsverfahren (u. a. Archäologie sowie ggfls. weitere Wettbewerbe) bis hin zur Vorbereitung der Satzungsbeschlüsse für den Rat - soweit rechtlich zulässig - als auch die notwendigen weiteren Grundstücksankäufe und die planerische Begleitung der Erschließung sowie die Herstellung der öffentlichen Anlagen, insbesondere der Freianlagen.

Gemäß rechtlicher Würdigung durch die Kanzlei Heuking Kühn Lüer Wojtek stellt die SEGA kein Unternehmen im Sinne des EU-Beihilferechts dar, da „der - unter Einsatz öffentlicher Mittel erfolgende - Städtebau durch die unter öffentlicher Trägerschaft stehende SEGA […] keine wirtschaftliche Tätigkeit [sei], sondern Teil des öffentlichen Auftrags der Stadt Aachen“.

Die Geschäftstätigkeit der Gesellschaft umfasst neben der Verwaltung der eigenen Bestandsimmobilien die Stadtentwicklung und die Aufwertung des Altstadtquartiers Büchel als Ganzem. Neben den Erlösen und Aufwendungen aus der Verwaltung der Bestandsimmobilien und den Aufwendungen für die Gesellschaft selbst, entstehen insbesondere Aufwendungen, die auf die Planung und Projektierung des Altstadtquartiers entfallen. Dabei verfolgt die Gesellschaft einen kooperativen Planungsansatz, der die Bürgerinnen und Bürger der Stadt als potenzielle Nutzer aktiv in die Planung einbezieht.

Neben den Erlösen und Aufwendungen aus der Verwaltung der Bestandsimmobilien und den Aufwendungen für die Gesellschaft selbst werden insbesondere Aufwendungen entstehen, die auf die Herrichtung der Grundstücke sowie die Planung und Projektierung des Altstadtquartiers entfallen. Die über den Aufwand der Gesellschaft hinausgehenden Investitionen werden – nach Abzug der entsprechenden Förderungen durch das Bundesprogramm „Nationale Projekte des Städtebaus“ – kreditfinanziert. Das aktuelle Kreditvolumen von bis zu 12 Mio. € reicht dabei nach heutiger Einschätzung aus, die zum Start des Wirtschaftsjahres vorhandenen Grundstücke – die teilweise bereits kreditfinanziert erworben wurden – sowie weitere angrenzende und zu erwerbende Grundstücke bis zur Bebaubarkeit zu entwickeln.

Die Abbrucharbeiten am Parkhaus Büchel wurden bereits 2022 abgeschlossen. Restarbeiten zur Verfüllung und Entwässerung der Fläche wurden Anfang 2023 abgeschlossen. Gleiches gilt für die Erstellung einer provisorischen Freianlage, die für den Zeitraum bis zur endgültigen Bebauung der Fläche als Zwischennutzung hergerichtet wurde (sog. „Zwischenzeit am Büchel“). Die Zwischenzeit am Büchel stand 2024 das gesamte Jahr den Bürgerinnen und Bürgern zur unentgeltlichen Nutzung zur Verfügung.

Der Grundkonzeption „Wiese“ folgend, wurde im Geschäftsjahr 2021 die städtebauliche Planung zur Entwicklung des Quartiers vorangetrieben und im April 2022 die Vertiefung des Konzepts „Offene Wiese“ beschlossen. 2023 schlossen sich auf Basis dieser Vertiefung der Start in das Bauleitplanverfahren, sowie die Einarbeitung der Ergebnisse des durchgeführten freiraumplanerischen Wettbewerbes in das Gesamtkonzept an. Für den Bebauungsplan wurden 2024 erforderliche Gutachten beauftragt und die Bebauungsplaninhalte konkretisiert. 2024 wurden ebenfalls die Planungen der Freianlage sowie der Ver- und Entsorgungsanlagen zunächst bis zur Entwurfsplanung (Leistungsphase 3, HOAI) vorangetrieben, mit der Verwaltung bzw. den Trägern der Ver- und Entsorgung abgestimmt und den städtischen sowie den SEGA-Gremien zum Beschluss vorgelegt. Anschließend wurde der Planungsprozess mit der Bearbeitung der folgenden Leistungsphase fortgesetzt. Hierbei wurde die bauliche Umsetzung in zwei Bauabschnitten vorgesehen. Zielsetzung war dabei, in einem ersten Bauabschnitt auf Flächen der SEGA bzw. der Stadt ohne Abhängigkeiten von Dritten handlungsfähig zu sein. Das bereits Ende 2022 veröffentlichte Konzeptverfahren zur Vergabe des Baufelds „Baustein Wissen“ wurde 2023 zum Abschluss gebracht. Den Zuschlag erhielt die Bewerbung der Fraunhofer Einrichtung für Energieinfrastrukturen und Geothermie IEG, einem Institut der Fraunhofer Gesellschaft e. V. (FhG) in München. Mit der FhG wurde im Herbst 2024 der Optionsvertrag für das Grundstück „Baustein Wissen“ notariell beurkundet. Der Abschluss des Erbbaurechtsvertrages ist Anfang 2026 vorgesehen. Das Konzeptverfahren für das Baufeld „Baustein RedHouse+“ (Büchel 41 und Nikolausstraße 17 sowie angrenzende Grundstücksflächen) wurde bis Ende 2024 vorbereitet und Anfang 2025 veröffentlicht. Ein Ergebnis und der Abschluss eines Optionsvertrags für das Grundstück sind im ersten Halbjahr 2026 zu erwarten.

Eine besondere Herausforderung stellte 2024 das Urteil des Oberverwaltungsgerichts Münster vom 23.04.2024 dar, in dem der Bebauungsplan Nr. 999A – Antoniusstraße – für unwirksam erklärt wurde. Auf Grund der Unwirksamkeit dieses Bebauungsplans mussten die städtebaulichen Ziele des in Aufstellung befindlichen Bebauungsplan Nr. 999 – Altstadtquartier Büchel im Bereich der Antoniusstraße überprüft, neu gewertet und das Bebauungsplanverfahren in zwei Bauleitplanplanverfahren – Nr. 999S – Altstadtquartier Büchel Süd und Nr. 999N – Altstadtquartier Büchel Nord – geteilt werden. Dem kam die bereits vorgesehene Aufteilung der baulichen Umsetzung in einen ersten und zweiten Bauabschnitt entgegen. So konnte eine weitreichende zeitliche Verzögerung im Projekt, als Folge der aus städtischer Sicht ungünstigen Urteile, vermieden werden.

Die am gleichen Tage vom OVG Münster ebenfalls für unwirksam erklärte Sanierungssatzung hat für das Altstadtquartier Büchel zur Folge, dass das entsprechende rechtliche Instrumentarium, das der Stadt im Rahmen einer städtebaulichen Sanierungsmaßnahme nach Baugesetzbuch gegenüber (privaten) Dritten im Quartier zur Verfügung stünde, bis auf Weiteres nicht zur Anwendung kommen kann. Am 20.06.2024 hat der Rat der Stadt Aachen vorsorglich die Einleitung erneuter vorbereitender Untersuchungen für ein Sanierungsgebiet im Bereich des Altstadtquartiers Büchel beschlossen.

Die Geschäftsadresse des Unternehmens wurde 2025 geändert. Die neue Geschäftsadresse lautet: Büchel 58/60, 52062 Aachen (Eintragung im Handelsregister am 04.09.2025).

2. Wirtschaftsbericht

Gesamtwirtschaftliche branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die gesamtwirtschaftlichen und branchenbezogenen Rahmenbedingungen haben Einfluss auf den Geschäftsverlauf der SEGA. Insbesondere der Strukturwandel im Bereich des Einzelhandels wirkt sich weiterhin auf das städtebauliche Programm bzw. auf die Rahmenplanung aus. Hinzu kommen die allgemein angespannte Lage am Immobilienmarkt sowie die Preisentwicklung von Bauleistungen und -materialien der vergangenen Jahre. Wenngleich sich bis Ende 2024 eine Beruhigung im Hinblick auf die Folgen der Corona-Zeit und den Beginn des Ukraine-Kriegs eingestellt, und damit auch eine Beruhigung in den das Unternehmen betreffenden Wirtschaftsbereichen stattgefunden hat, gelten diese Ausführungen entsprechend der allgemeinwirtschaftlichen Lage weiterhin. Die Inflation der Vorjahre und die gestiegenen Investitionskreditzinsen stellen zusammen mit der allgemeinen konjunkturellen Schwäche der Gesamtwirtschaft Belastungen der Immobilienbranche dar und betreffen damit auch weiterhin das Geschäftsfeld der SEGA. Die allgemeinen Trends sind seitens der SEGA nicht beeinflussbar.

Gleichwohl die SEGA durch die bereits abgeschlossenen und bis 2030 zinsgesicherten Kredite aktuell noch keine direkten Auswirkungen des Zinsanstieges in der Wirtschaftsplanung zu verzeichnen hat, wird sich die Situation voraussichtlich dennoch in der Zurückhaltung von Investoren und Projektentwicklern bei der Vergabe weiterer Baufelder niederschlagen. Dies bestätigt nach der geringen Zahl der Bewerberinnen und Bewerber auf das Konzeptverfahren zum „Baustein Wissen“ erneut das überschaubare Interesse, dass das 2025 veröffentlichte Konzeptverfahren „RedHouse+“ mit lediglich vier Bewerbungen hervorgerufen hat. Vor diesem Hintergrund ist die Tatsache, dass mit dem ersten Konzeptverfahren ein passender Investor (im SEGASprachgebrauch „Stadtmacher“) gefunden wurde, weiterhin besonders positiv zu werte

Geschäftsverlauf und -lage

Der Geschäftsverlauf des Jahres 2024 ist maßgeblich geprägt durch planerische Arbeiten in Vorbereitung der baulichen Umsetzung des 1. Bauabschnitts der zukünftigen Freifläche, durch den Abschluss des Optionsvertrags mit der FhG als erster „Stadtmacherin“, der Begleitung des Bebauungsplans sowie der Vorbereitung weiterer Konzeptverfahren. Die Fläche der „Zwischenzeit am Büchel“ ging 2024 in das zweite Jahr der intensiven, kuratierten Nutzung.

Durch die Umsetzung des Konzeptes „offene Wiese“ sind verschiedene Grundstücke des Anlagevermögens, insbesondere Teilflächen des ehemaligen Parkhausgrundstückes Büchel 43, nicht mehr als Bauland nutzbar. Die Grundstücke sind insoweit vorübergehend in ihrem Wert gemindert und werden über den aktuellen, gutachterlich ermittelten gemeinen Werten ausgewiesen. Eine Abschreibung erfolgt in Übereinstimmung mit § 253 Abs. 3 Satz 4 HGB nicht, da die durch die Gesellschaft betriebene städtebauliche Aufwertung des BüchelAreals dazu führen soll, dass das Areal insgesamt deutlich attraktiver wird und die aktuell gegebene Wertminderung daher nicht von voraussichtlich dauernder Wirkung ist.

In finanzieller Hinsicht sind 2024 insbesondere weitere Mittelabrufe beim Fördergeber über rd. 1,4 Mio. € zu nennen. Die Beträge wurden im Laufe des Jahres 2024 an die Stadt (als Förderantragstellerin) ausgezahlt und auf Basis einer Weiterleitungsvereinbarung an die SEGA weitergeleitet.

Nach Abschluss des Parkhausabbruchs 2022 als erstem deutlich sichtbaren baulichem Meilenstein ist der zweite wesentliche Schritt die 2023 fertig gestellte und für die Öffentlichkeit zugängliche neue Freifläche („ZwischenZeit am Büchel“). Damit und durch die im Rahmen der kuratierten Bespielung zahlreichen und gut besuchten

Veranstaltungen, hat der Standort nach langen Jahren eines im Niedergang befindlichen Parkhauses in großen Teilen der Bevölkerung wieder eine positive Wahrnehmung erfahren.

Die originäre Abbruchmaßnahme des Parkhauses wurde im September 2022 abgeschlossen. Hervorzuheben ist an dieser Stelle nochmals die erhebliche finanzielle Bedeutung der Abbruchmaßnahme. Sie wurde im Wirtschaftsplan 2024 noch mit rund 3,1 Mio. € angesetzt (davon rd. 0,95 Mio. € Nachtragsrisiko, s. unten) und lag damit deutlich unterhalb der ursprünglich kalkulierten Kostenschätzungen von rund 5,5 Mio. €.

Die Nachtragsforderungen des Abbruchunternehmers stehen weiterhin im Raum. Diese belaufen sich nunmehr, d. h. gemäß Forderungsschreiben des Anwalts des Abbruchunternehmers vom 13.01.2025 auf rund 0,52 Mio. €. Das städtische Gebäudemanagement E26 hat in seiner Rolle als unmittelbarer Auftraggeberin des Abbruchunternehmers und in Abstimmung mit der SEGA als Kostenträgerin diese Forderung mit Schreiben vom 27.01.2025 des Fachbereichs Recht und Versicherungen der Stadt Aachen wiederum zurückgewiesen. Zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Lageberichts gab es in dieser Sache keine weiteren Signale der Abbruchfirma, wie sie sich zu ihren Forderungen zu verhalten gedenkt. Trotz der rechtlichen Einschätzung der das Verfahren begleitenden Kanzlei, die – wie auch E26 und SEGA - davon ausgeht, dass die Nachtragsforderungen sowohl dem Grunde wie auch der Höhe nach nicht gerechtfertigt sind, hat die Geschäftsführung das finanzielle Nachtragsrisiko im Wirtschaftsplan 2026 vorsichtshalber weiterhin mit 0,5 Mio. € berücksichtigt.

Derzeit wird in Wahrnehmung ihrer hoheitlichen Funktion unter Federführung der Stadt das Bebauungsplanverfahren durchgeführt. Mit einem Satzungsbeschluss wird nunmehr Mitte des Jahres 2026, damit rd. ein halbes Jahr später als noch im letzten Lagebericht erwartet, gerechnet. Die Verzögerungen sind insbesondere auf die Komplexität der Erstellung eines Bebauungsplans im innerstädtischen Kontext zurückzuführen.

Parallel zur 2023 begonnenen und 2024 fortgesetzten planerischen Ausarbeitung des Freianlagenkonzeptes „Offene Wiese“ und dem laufenden Bebauungsplanverfahren wird die Vergabe der späteren Baugrundstücke im Rahmen von Konzeptverfahren, die neben wirtschaftlichen, insbesondere auch architektonisch/städtebauliche Aspekte und die Frequenzbringung für das Quartier zum Bewertungsgegenstand haben werden, vorangetrieben.

2023 konnte das Verfahren für den sog. „Baustein Wissen“ abgeschlossen werden. Nach erfolgter Jury-Auswahl im Frühjahr 2023 folgten die Verhandlungen zum Abschluss eines Optionsvertrages, der eine „Reservierung“ des Baufeldes bis zum Abschluss eines Erbbaurechtsvertrages vorsieht. Die Beurkundung des Optionsvertrages ist im Oktober 2024 erfolgt. Die Verhandlungen zum Erbbaurechtsvertrag wurden 2024 aufgenommen. Mit dem Abschluss des Erbbaurechtsvertrags wird Anfang 2026 gerechnet. Aufgrund der besonderen Anforderung des Baufeldes, insbesondere den technischen Restriktionen und wegen der vollständigen Übertragung derselben sowie des Bodenrisikos auf die Erbbaurechtnehmerin konnte der gutachterlich ermittelte Verkehrswert von 2 Mio. €, der diese Risiken noch nicht in Abzug brachte, am Markt nicht durchgesetzt werden. Die absehbar nicht erzielbaren Veräußerungserlöse, die zur Refinanzierung der SEGA-Projektkosten (Kredittilgung) erforderlich wären, führen rechtlich nicht dazu, dass ein Zuschlag nicht hätte erteilt werden dürfen. Es ist davon auszugehen, dass keine wirtschaftlichere Alternative als die Vergabe an eine bzw. einen der vorliegenden Bewerberinnen bzw. Bewerber zu erwarten ist.

Nichtsdestotrotz verschärft sich die Problematik der Refinanzierung des im Jahr 2030 zu tilgenden Kredites der SEGA weiter. Zur Tilgung des Kredites (Kostenstand Abschluss 1. BA) hätte anteilig durch das Baufeld „Wissen“ ein Vermarktungserlös von mindestens 1,4 Mio. € erzielt werden müssen, was keiner der Bewerberinnen oder

Bewerber anbot. Es steht zu befürchten, dass auch die kommenden Konzeptverfahren keine ausreichenden Vermarktungserlöse erzielen werden. Folglich ist eine Kompensation bzw. Regelung zum Umgang mit der 2030 absehbar verbleibenden Restkreditschuld mit der Gesellschafterin zu verhandeln. Gespräche dazu haben 2025 stattgefunden. Die Geschäftsführung strebt eine abschließende Klärung dieser Frage spätestens für 2026 an.

Die Stadt Aachen erhält für das Projekt „Entwicklung des Altstadtquartiers Büchel“ Fördermittel aus dem Förderprogramm „Nationale Projekte des Städtebaus“ (NPS). Inhalt des am 01.03.2023 positiv beschiedenen Förderantrags sind insbesondere Kosten, die der Gesellschaft entstehen. Die Fördermittel werden der SEGA per Bescheid förderrechtskonform weitergeleitet.

Zugesagt sind damit Fördermittel in Höhe von max. 5,5 Mio. € und max. 2/3 der angemeldeten Kosten. Insgesamt werden Kosten in Höhe von rund 13 Mio. € zur Förderung angemeldet, woraus sich eine effektive Förderquote in Höhe von 40 % ergibt. Erst diese Förderung ermöglicht die Entwicklung des Altstadtquartiers mit dem Schwerpunkt „Wiese“ (d. h. öffentliche Freifläche). Gleichzeitig wird anhand der Maximalsumme von 5,5 Mio. € deutlich, dass weitere Kostensteigerungen finanziell nicht mehr abbildbar sind. Umgekehrt würden aufgrund der geltenden Förderbestimmungen Kostensenkungen auf bis zu 8,2 Mio. € der Gesamtkosten - etwa in dem Fall, in dem der Zukauf von Grunderwerb nicht fristgerecht gelingt - keinen Verfall von Fördermitteln nach sich ziehen.

Gemäß Zuwendungsbescheid vom 01.03.2023 sind die Fördermittel bis Ende 2025 zu verausgaben und abzurechnen. Die Geschäftsführung hat mit dem Fördergeber eine Verlängerung des Förderzeitraums bis Ende 2026 vereinbart. Ein förmlicher Änderungsbescheid des Fördergebers liegt noch nicht vor. Auf Bitten der Geschäftsführung hat der Fördergeber schriftlich (eMail vom 02.10.2025) bestätigt, dass die für den Büchel vorgesehen Bundesfördermittel auch über 2025 hinaus gesichert sind. Demzufolge sei die Erteilung des entsprechenden Änderungsbescheids lediglich eine Frage fehlender Personalkapazitäten auf Seiten des Bundesinstituts für Bau-, Stadt- und Raumforschung, wo die Verwaltung der Fördermittel auf Bundesseite angesiedelt ist.

Finanzielle und nichtfinanzielle Leistungsindikatoren

Bei den finanziellen und nichtfinanziellen Leistungsindikatoren liegt der Fokus des Unternehmens auf:

- Umsatzentwicklung
- Betriebsergebnis
- Cashflow
- Mitarbeiterfluktuation

Wir ziehen für unsere interne Unternehmenssteuerung insbesondere die Kennzahlen Betriebsergebnis und den Cashflow (auslaufender Geschäftstätigkeit = Inanspruchnahme der Patronatserklärung) heran.

Folgende Stellen waren zum Stichtag 31.12.2024 besetzt:

Stelle, ggfls. Schwerpunkt	**Umfang**	**Eingruppierung**
Geschäftsführung	n. a.	außertariflich
Stellv. Geschäftsführung (zum Stichtag noch ohne Prokura)	41 Std.	Besoldungsgruppe A 12 BBesG
Assistenz	39 Std.	Entgeltgruppe 9a TvöD
Projektkoordination Schwerpunkt: Raumplanung, Partizipation, Kommunikation, Begleitung Bestandsimmobilien	32 Std.	Entgeltgruppe 12 TvöD
Projektkoordination Schwerpunkt: Förderung- und Vergabemanagement	39 Std.	Entgeltgruppe 12 TvöD
Projektkoordination Schwerpunkt Bautechnik (Hoch- und Tiefbau)	31,2 Std.	Entgeltgruppe 12 TvöD
Aushilfskraft	9 Std.	Mini-Job (450 €)

Engagierte und qualifizierte Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sind für den unternehmerischen Erfolg der SEGA von maßgeblicher Bedeutung. Die SEGA begegnet der Gefahr eines Fachkräfteverlustes mit attraktiven und sicheren Leistungen in Anlehnung an die Regelungen des Tarifvertrages für den öffentlichen Dienst. Zudem bindet die Möglichkeit der flexiblen und eigenverantwortlichen Arbeitsweise im Unternehmen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter auch langfristig.

Ertrags- und Finanzlage

Fünfjahresplan 2026 - 2030

Investitions- und Finanzierungsplan TEUR	JE 2024	fort. Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Mittelverwendung							
Investitionen Betrieb	1	12	5	5	5	5	5
Investitionen Liegenschaften	19	26	50	0	0	0	0
Herstellung Freianlage	245	125	1.590	1.560	0	0	2.172
davon NPS-Fördermaßnahme	*245*	*125*	*1.590*	*0*	*0*	*0*	*0*
Grunderwerb	0	1.555	2.045	0	0	0	0
Abriss Parkhaus	84	0	500	0	0	0	0
Jahresfehlbetrag	949	1.095	1.769	1.852	1.673	1.619	1.520
Summe	1.298	2.813	5.959	3.417	1.678	1.624	3.697
Mittelherkunft							
Abschreibung	95	145	125	110	180	180	180
sonstige nicht zahlungswirksame Vorgänge ergebnisrelevant (Saldo)	-55	0	0	0	0	0	0
sonstige nicht zahlungswirksame Vorgänge Investitionen (Zahlung im Folgejahr (Saldo))	99	0	0	0	0	0	0
Förderung investiv	2.165	1.998	1.000	0	0	0	0
Veräußerungserlöse / Erbpachteinzahlung	0	0	620	810	0	530	0
Gesellschaftereinlage	0	0	0	0	0	0	0
Darlehensaufnahme/-tilgung	0	0	0	1.200	0	0	1.500
Jahresüberschuss	0	0	0	0	0	0	0
Inanspruchnahme Patronatserklärung/Zuschuss Forderung	949	1.500	1.391	1.454	1.505	1.451	1.352
Summe	3.253	3.643	3.136	3.574	1.685	2.161	3.032
Freie Mittel (+)/ Finanzierungsbedarf (-)	**1.955**	**830**	**-2.822**	**157**	**7**	**537**	**-665**
Liquide Mittel	2.392	3.222	400	557	564	1.101	436

Nach Durchführung des Freiraumplanerischen Wettbewerbs lag 2023 erstmalig ein qualifizierter Kostenrahmen (Kostenindexierung bereits enthalten) für die Herstellung der „Wiese“ vor. In diesem Kostenrahmen wurde zunächst eine planungsstandbedingte Standardabweichung von 40 % berücksichtigt. Zusätzlich wurde ein 10%iger

Risikoaufschlag angesetzt. Inkl. Planungsleistungen wurden damit auf Basis des Wettbewerbsergebnisses insgesamt rund 5,4 Mio. € (Freianlage und Tiefbau, davon 4,2 Mio. € im ersten Bauabschnitt) veranschlagt.

Nach der Konkretisierung der Planung wurden im Rahmen Kostenberechnung (Leistungsphase 3, HOAI) Kosten von rd. 5,75 Mio. € ermittelt (inkl. Kostenvarianz 20 % und weitere 10 % Risikoaufschlag). Für die Steigerung der Kosten war dabei wesentlich ein erhöhter Aufwand im Tiefbau (Zisterne, Thermalwasserschutz, Umgang mit Bodenplatte des Parkhauses) verantwortlich. Aufgefangen wurde diese Kostensteigerung durch eine Herabsetzung des Ansatzes für die umstrittene und auf SEGA-Seite als unrealistisch eingeschätzte Nachtragsforderung des Abbruchunternehmers des Parkhauses von der Maximalforderung von rd. 0,95 Mio. € auf 0,5 Mio. €. Diese Maximalforderung hat sich in der Größenordnung mit o. g. Schreiben der Abbruchfirma vom 13.01.2025 bestätigt.

Diese Kosten beinhalten insbesondere Kosten zur Erschließung inkl. der Entwässerung der im Zuge des Rahmenplans festgelegten Baufelder in den Jahren 2023-2025 (Planungskosten) und den Jahren 2026 bis 2027 (Planungs- und Baukosten). Hinzu kommen Kosten für weitere Grunderwerbe.

Für die Anschlussfinanzierung wurden Bankdarlehen in Höhe von bis zu 12 Mio. € gesichert, von denen zum Stichtag 31.12.2024 Kreditabrufe in Höhe von 5 Mio. € (Umschuldung eines städtischen Kredites aus der Gründungsphase des Unternehmens) getätigt wurden. Der Kredit ist zu 80 % gesichert durch eine modifizierte kommunale Ausfallbürgschaft der Stadt Aachen sowie durch grundbuchliche Sicherungen zulasten der Bestandsgebäude der SEGA. Für die Ausreichung der Bürgschaft wurde bis zum Ende des Jahres 2021 eine Aval-Provision in Höhe von 1,5 % p. a. der Bürgschaftssumme erhoben. Nach externer beihilferechtlicher Prüfung ist diese Provision nicht erforderlich, sodass die Gesellschafterin Stadt Aachen im Oktober 2021 entschied, auf die Erhebung der Aval-Provision zu verzichten. Durch die Aufnahme des zinsgesicherten Darlehens mit einem Zinssatz von 0,61 % ist sichergestellt, dass die SEGA bis zum Jahr 2030 von der im Zuge der fortschreitenden Inflation zunehmend restriktiven Geldmarktpolitik der EZB durch Zinsanpassungen nicht belastet zu werden droht.

Die durch die Gesellschafterin zugesagte Eigenkapitalerhöhung in Höhe von 3 Mio. € ist am 22.11.2021 auf den Konten der SEGA liquide eingegangen. Die Eigenkapitalerhöhung war gem. Bescheid vom 13.12.2021 für Investitionen zu verwenden. Gleichwohl war die Stadt einverstanden, den liquiden Bestand zur Vermeidung von Verwahrentgelten zunächst abzubauen, soweit die zweckentsprechende Verwendung – auch zeitversetzt – nachgewiesen werden konnte. Daher wurde – vor der liquiden Einzahlung der Zuschussanforderung – zunächst der bestehende Liquiditätsbestand abgebaut. In der Folge wurde bereits der Zuschuss ab dem QIII 2021 als Einlage in die Kapitalrücklage/Forderung verbucht, die Zahlung allerdings bis zum liquiden Bedarf ausgesetzt. Ebenso wurde bis zum Abbau des liquiden Über-Bestandes verfahren. Im Ergebnis wurden die Zuschussforderungen gegenüber der Stadt für die Gesellschaft gesichert, die letztliche Auszahlung aber folgte dann dem tatsächlichen Liquiditätsbedarf.

Der verbleibende Finanzbedarf insbesondere für die Betriebskosten der Gesellschaft wird im Rahmen der Patronatserklärung durch die Stadt Aachen ausgeglichen.

Vermögenslage

Unser Finanzmanagement ist darauf ausgerichtet, Verbindlichkeiten stets innerhalb der Zahlungsfrist zu begleichen und Forderungen innerhalb der Zahlungsziele zu vereinnahmen.

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten sowie die Rückstellungen sind dabei jederzeit durch liquide Mittel gedeckt.

3. Prognosebericht einschließlich Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Prognosebericht

Die Geschäftstätigkeit der Gesellschaft kann in zwei Bereiche unterschieden werden: Erträge und Aufwendungen aus dem laufenden Geschäftsbetrieb einschließlich der Bewirtschaftung der Bestandsimmobilien und projektbezogene Aufwendungen für die Stadt- bzw. Quartiersentwicklung.

Die unten dargestellte Erfolgsrechnung enthält Mieterlöse der Bestandsimmobilien. Die Position sonstige betriebliche Aufwendungen enthält im Wesentlichen Kosten, die dem operativen Geschäft inkl. der Verwaltung der Bestandsimmobilien zuzuordnen sind. Mit der Immobilienverwaltung wurde die gewoge AG als Dienstleistungsunternehmen beauftragt.

*Fünfjahresplan 2026 - 2030**

Erfolgsplan TEUR	JE 2024	fort. Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Umsatzerlöse	191	215	210	208	182	182	182
davon Mieteinnahmen	*257*	*280*	*262*	*260*	*234*	*234*	*234*
davon Erlösschmälerungen	*-66*	*-65*	*-64*	*-64*	*-64*	*-64*	*-64*
davon Erbpacht	*0*	*0*	*12*	*12*	*12*	*12*	*12*
Förderung	*160*	167	0	0	0	0	0
sonstige Erträge	29	35	0	0	0	0	0
Gesamtleistung	**380**	**417**	**210**	**208**	**182**	**182**	**182**
Personalaufwand	-534	-599	-722	-755	-710	-710	-710
Abschreibungen	-95	*-145*	-125	-110	-180	-180	-180
sonstige betriebliche Aufwendungen	-373	*-370*	-858	-783	-690	-694	-595
davon Bewirtschaftung Bestandsimmobilien	*-125*	*-145*	*-150*	*-153*	*-158*	*-160*	*-160*
davon Aufwand für Wertminderung aus Forderungsberichtigung für Bestandsimmobilien	*-50*	*-26*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
davon Instandhaltungsaufwand Bestandsimmobilien			*-465*	*-400*	*-300*	*-300*	*-200*
*davon sonstige laufende Aufwendungen**	*-170*	*-175*	*-208*	*-230*	*-232*	*-234*	*-235*
davon NPS-Fördermmaßnahme: Öffentlichkeitsarbeit (1.1.9.)	*-28*	*-24*	*-35*	*0*	*0*	*0*	*0*
davon NPS-Fördermmaßnahme: Teilnahme Veranstaltungen Bundesprogramm (1.1.8.)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
davon Einmalkosten	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Gesamtaufwand aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**-1.002**	**-1.114**	**-1.705**	**-1.648**	**-1.580**	**-1.584**	**-1.485**
Betriebsergebnis vor Projekten	**-622**	**-697**	**-1.495**	**-1.440**	**-1.398**	**-1.402**	**-1.303**
Planung und Beratung von Projekten	-73	-218	-144	-229	-100	-100	-100
davon NPS-Fördermmaßnahme: Beteiligungsprozess (1.1.1.)	*-11*	*-95*	*-70*	*-94*	*0*	*0*	*0*
davon NPS-Fördermmaßnahme: Begleitende Studien (1.1.2.)	*-8*	*-15*	*-10*	*0*	*0*	*0*	*0*
davon NPS-Fördermmaßnahme: Ausarbeitung Rahmen- und Bebauungsplan, Gutachten (1.1.5.)	*-20*	*-85*	*-15*	*-35*	*0*	*0*	*0*
davon NPS-Fördermmaßnahme: städtebauliche und prozessbezogene Projektsteuerung (1.1.7.)	*-5*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
davon ohne Förderung	*-29*	*-23*	*-49*	*-100*	*-100*	*-100*	*-100*
Sicherung/Bewachung/Zwischenzeit Parkhaus	-173	-100	-50	-66	-58	0	0
davon NPS-Fördermaßnahme: Zwischenzeit (1.1.4.)	*-124*	*-100*	*-56*	*0*	*0*	*0*	*0*
davon Green-Urban-Labs/I- gefördert	*-49*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Weitere projektbezogene Aufwendungen	**-246**	**-318**	**-194**	**-295**	**-158**	**-100**	**-100**
Betriebsergebnis nach Projekten	**-868**	**-1.015**	**-1.689**	**-1.735**	**-1.556**	**-1.502**	**-1.403**
Zinsergebnis	*-73*	*-73*	*-73*	-85	-85	-85	-85
davon Kreditzinsen	*-73*	*-73*	*-73*	*-85*	*-85*	*-85*	*-85*
Ergebnis vor Steuern	**-941**	**-1.088**	**-1.762**	**-1.820**	**-1.641**	**-1.587**	**-1.488**
(Sonstige) Steuern	-7	*-7*	*-7*	-32	-32	-32	-32
davon NPS-Fördermmaßnahme: Zwischenzeit	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-)	**-949**	**-1.095**	**-1.769**	**-1.852**	**-1.673**	**-1.619**	**-1.520**
Abschreibungen	*95*	*145*	*125*	*110*	*180*	*180*	*180*
sonstige nicht zahlungswirksame Vorgänge (Saldo)	*-55*						
Bereinigung Erbpacht (Einzahlung als Investition)			-12	-12	-12	-12	-12
Entwicklung Liquidität aus laufender Geschäftstätigkeit (Patronat)	**-909**	**-950**	**-1.656**	**-1.754**	**-1.505**	**-1.451**	**-1.352**
Bereinigung Rundungsdifferenz	1						
Inanspruchnahme Patronatserklärung Geschäftsjahr	*908*	*950*	*1.656*	*1.754*	*1.505*	*1.451*	*1.352*
freiwilliger Zuschuss (+) / Abzug aus Vorjahren (-)	-152	-246					
freiwilliger Zuschuss (+) / Abzug aus Vorjahren (-)		796	-265	-300	-230	-1	
Inanspruchnahme Patronatserklärung		*1.500*	*1.391*	*1.454*	*1.275*	*1.450*	*1.352*
Jahresergebnis nach Inanspruchnahme Patronatserklärung	**-193**	**-96**	**-113**	**-98**	**-168**	**-168**	**-168**

*kursiv Gedrucktes nur nachrichtlich

Die projektbezogenen Kosten, die im Rahmen der Entwicklung des Altstadtquartiers Büchel anfallen, werden gesondert ausgewiesen. Diese Kosten können von der operativen Geschäftstätigkeit abgegrenzt werden.

Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag

Im Geschäftsjahr 2024 wurde ein Jahresfehlbetrag (vor Inanspruchnahme der Patronatserklärung) in Höhe von 948.906,25 € verzeichnet. Der Jahresfehlbetrag fällt somit erheblich besser aus als ursprünglich in der Wirtschaftsplanung 2024 (rd. 1,7 Mio. €) eingeplant.

Inanspruchnahme der Patronatserklärung

Die Stadt Aachen hat sich in einer Patronatserklärung verpflichtet, zur Stärkung des Eigenkapitals denjenigen Betrag auszugleichen, der erforderlich ist, damit die Gesellschaft ihren laufenden Zahlungsverpflichtungen im Rahmen ihrer Tätigkeit rechtzeitig nachkommen kann („Ausgleichspflichtiger Verlust").

Die erste Periode der Patronatserklärung galt für das Geschäftsjahr 2020 und endete mit dem Geschäftsjahr 2022. Der auszugleichende Verlust ist während der drei Jahre der Patronatslaufzeit in der Gesamtsumme auf maximal 3 Mio. € sowie einen Ausgleichspflichtigen Verlust in Höhe von max. 1,5 Mio. € pro Jahr beschränkt.

Eine gleichlautende Patronatserklärung hat die Gesellschafterin ebenfalls für die Jahre 2023 bis 2025 abgegeben. Für die anschließende Patronatsperiode von 2026 bis 2028 hat die Gesellschafterin in Gesprächen mit der Geschäftsleitung eine Aufstockung des Patronats auf 4,5 Mio. € zugesagt. Weiterhin wurde von der Gesellschafterin zugesagt, den aufgrund der zeitlichen Verzögerung im Projekt nicht in Anspruch genommenen Patronatsbetrag aus der Periode 2023 bis 2025 auf die folgende Patronatsperiode bis 2028 zu übertragen. Die Wirtschaftsplanung 2026 bis 2030 berücksichtigt sowohl die zugesagte Aufstockung als auch die Übertragung des nicht in Anspruch genommenen Betrags aus der ablaufenden Patronatsperiode.

Aufgrund der projektbezogenen Verzögerungen wurde schon die Patronatserklärung der Jahre 2020 bis 2022 nicht in Gänze ausgeschöpft. Folglich wurde auch der für den Zuschuss vorgesehene städtische Haushaltsansatz von in Summe 2.968 T€ nicht in Gänze ausgeschöpft. Die Stadt Aachen gewährte die Differenz zwischen Haushaltseinplanung in Höhe von 2.968 T€ und Zuschussbedarf der Jahre 2020 bis 2022 in Höhe von 2.249 T€, mithin 719 T€, auf freiwilliger Basis dennoch als Zuschuss und wird um diese Summe die Zuschüsse der Jahre 2023 bis 2025 reduzieren.

Der Zuschuss setzt sich gem. Entwurf des vorläufigen Wirtschaftsplans 2026ff. wie folgt zusammen (in T€):

	Patronatserklärung 2020-2022			Patronatserklärung 2023-2025			Patronatserklärung 2026-2028		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Cashflow aus lfd. Tätigkeit	377	874	998	1.041	909	950	1.656	1.754	1.505
Freiw illige Zahlung		217	502	-322	-152	-245	-265	-300	-230
Summe Zuschuss	**377**	**1.091**	**1.500**	**719**	**757**	**705**	**1.391**	**1.454**	**1.275**
Summe Patronat			**2.968**			**2.181**			**4.120**

Die bisherigen Höchstgrenzen der Patronatserklärung (3 Mio. € binnen drei Jahren sowie max. 1,5 Mio. €/Jahr) werden eingehalten.

Chancenbericht

Die Aachener Innenstadt befindet sich – wie viele Innenstädte in Deutschland – weiterhin im Strukturwandel. Sowohl die innerstädtischen Einzelhandelslagen als auch die Organisation der Mobilität wird sich in den kommenden Jahren grundständig ändern. Dieser Trend hält auch nach weitgehender Überwindung der Folgen der Corona-Pandemie weiter an.

Der Auftrag, den die Städtische Entwicklungsgesellschaft Aachen vom Rat der Stadt bekommen hat, eröffnet in diesem Kontext außerordentliche Chancen:

- ein Quartier entsteht, das auch jenseits der klassischen Einzelhandelsfunktion ökonomische Tragfähigkeit und Lebendigkeit entwickelt
- ein Parkhaus wird abgebrochen und neue, integrierte und multimodale Mobilitätsangebote kommen mit dem neuen Stadtteil in die Innenstadt und werden dort implementiert
- die Bürgerinnen und Bürger der Stadt wirken an dem Entwicklungsprozess aktiv mit
- die geplanten Maßnahmen sind geeignet dazu beizutragen, dass sich Immobilien- und Grundstückswerte auf den Entwicklungsflächen der SEGA und im Umfeld stabilisieren

Darüber hinaus wird die Entwicklung am Büchel – insbesondere nach erfolgtem Beschluss über die Herstellung einer großzügigen und attraktiven Freianlage durch den städtischen Planungsausschuss – positiv auf die Nachbarschaft – und damit auch auf die eigenen Gebäudebestände der Gesellschaft Einfluss nehmen.
Neben der auf eigene Rechnung erfolgenden Planung und Entwicklung des Altstadtquartiers Büchel, konnte die SEGA in den Jahren 2022 bis 2023 zudem weitere Aufträge akquirieren. Als Dienstleister für die Stadt Aachen hat die SEGA 2022 zunächst eine Machbarkeitsstudie zum „Haus der Neugier“ begleitet. Als Projektsteuerer hat sie dabei die Auftraggeberin Stadt Aachen, die gleichfalls auch Auftraggeberin für das die Machbarkeitsstudie durchführende Büro war, unterstützt. Die SEGA wurde im Anschluss (2023) auch mit der beabsichtigten Vertiefung der Studie beauftragt, die im Jahre 2023 abgeschlossen wurde. Ein weiteres Angebot für die „Erarbeitung von Testplanungen für einzelne Grundstücke im Geltungsbereich Bebauungsplan Nr. 999“ wurde der Stadt 2023 vorgelegt, die Beauftragung erfolgte 2024. Gleichwohl das Auftragsvolumen mit dem Umfang der Gesamtentwicklung des Büchel nicht vergleichbar ist, stellt dies doch einen ersten Schritt zur Fortentwicklung der Gesellschaft auch über die Projektentwicklung am Büchel hinaus dar.

Die Geschäftsführung strebt in Zusammenarbeit mit dem Aufsichtsrat und der Gesellschafterin weiterhin die Erweiterung des Handlungsrahmens der Gesellschaft über die aktuellen Zielsetzungen im Projekt Altstadtquartier Büchel hinaus an. Entsprechende Entscheidungen wurden 2024 und 2025 weiterhin noch nicht getroffen. Die Geschäftsführung strebt diese nunmehr für 2026 an. Eine Erweiterung des Geschäftsfeldes über den Büchel hinaus ist 2026 dringend geboten, um dem Unternehmen als Ganzem und dem Personal im Besonderen eine über den zeitlichen Rahmen des Projekts Altstadtquartier Büchel hinausweisende Perspektive zu geben.

Risikobericht

Risiken und deren mögliche finanzielle Auswirkungen werden in enger Zusammenarbeit zwischen der Stadt Aachen, den Aufsichtsgremien der SEGA und den operativen Einheiten der SEGA ermittelt und bewertet.

Regelmäßige Risikoberichte gewährleisten, dass wesentliche Risiken für die zukünftige Entwicklung der Gesellschaft erkannt werden. Zur Ermittlung von Risiken werden sämtliche relevante Aspekte auf ihre

finanzwirtschaftliche Wesentlichkeit gesamtheitlich, d. h. ohne risikomindernde Maßnahmen und auf ihre Eintrittswahrscheinlichkeit hin geprüft sowie der individuelle Risikozeitpunkt bestimmt. Für Risiken der SEGA werden in dem Zeitpunkt, in dem die Ansatzkriterien erfüllt sind, hinreichende Rückstellungen gebildet. Nicht bekannte oder gegenwärtig als unerheblich betrachtete Risiken können die Gesellschaft jedoch ebenfalls beeinträchtigen.

Hinsichtlich der Projektentwicklung werden insbesondere die Risiken im Zusammenhang der im Boden verbliebenen Bodenplatte des Parkhauses, dem weiter bestehenden ehemaligen Heizkraftwerk (zu größeren Teilen auf dem Baufeld „Baustein Wissen“ zukünftig Pachtfläche der FhG), des Baugrundes, der Archäologie und dem Thermalwasserzug abgeschätzt und behandelt. Die archäologischen Untersuchungen werden unmittelbar mit dem Team des Stadtarchäologen abgestimmt, damit alle Befunde sofort analysiert und in die Zeitplanung eingestellt werden können. Der vorhandene Thermalwasserzug wird intensiv analysiert und ebenfalls in Kooperation mit dem Umweltamt der Stadt untersucht. Der dazugehörige Auftrag (Studie Stadtklima und Wasser/Thermalwasser) konnte 2023 ebenso abgeschlossen werden, wie das dem Bebauungsplanung zugehörige Mobilitätskonzept. Insbesondere die Erfüllung der Vorgaben der städtischen Stellplatzsatzung stellt dabei mit Blick auf den bestehenden Thermalwasserzug, der zu erwartende Archäologie sowie der Topografie, die Herstellung der notwendigen Stellplätze – sowohl für motorisierte Fahrzeuge als auch für Fahrräder – eine Herausforderung dar. Die 2025 geänderte Stellplatzsatzung der Stadt erlaubt dabei mehr Spielraum im Hinblick Alternativen zur Herstellung von Stellplätzen in Untergeschossen und kommt der Problemlage am Büchel (Einschränkungen bezüglich Errichtung von Untergeschossen) entgegen.

Mit Blick auf den Abbruch des Parkhauses ist darauf hinzuweisen, dass Nachtragsforderungen des Abbruchunternehmers in Höhe von seit Anfang 2025 noch rund 0,52 Mio. € durch die SEGA und das Gebäudemanagement der Stadt Aachen nicht anerkannt werden (s. o.). Angesichts des Verhältnisses zum Gesamtauftrag in Höhe von rund 0,63 Mio. € und der mangelnden Begründung der Nachtragsforderung wurde diese Forderung zurückgewiesen. Die Geschäftsführung geht weiter von der Möglichkeit einer Klage des Auftragnehmers aus.

Die Liegenschaft Büchel 41 („RedHouse“) ist an einen Gastronomen vermietet. Aufgrund der zu erwartenden Beeinträchtigung des Geschäftsbetriebs durch den Abbruch des Parkhauses, wurden mit dem Mieter bereits ab September 2020 Mietminderungen sowie verschiedene Ratenzahlungsvereinbarung vereinbart. Ziel der Geschäftsführung war es, in der Zeit des Parkhausabbruchs und der Zwischennutzung den gastronomischen Betrieb in der für das Altstadtquartier wichtigen Lage zu erhalten. Trotz des massiven Entgegenkommens ist der Mieter seiner Zahlungsverpflichtung nur teilweise und sehr unregelmäßig nachgekommen, so dass sich der Schuldenstand zum 15.03.2024 auf dem von der gewoge AG geführten Mieterkonto auf 60.488,69 € summierte.

Im Frühjahr 2024 hat die Geschäftsführung der SEGA den Mietvertrag gekündigt. Da das Mietobjekt nicht innerhalb der gesetzten Frist geräumt wurde, hat die SEGA-Geschäftsführung - nach Beschlüssen in Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung - eine Räumungsklage eingereicht. Weiterhin wurde, ebenfalls mit Gremienzustimmung, der o. g. Forderungsbetrag der geschuldeten, rückständigen Mietzahlungen gerichtlich geltend gemacht.

Bezüglich der Räumungsklage hat das Landgericht Aachen in seinem Urteil (verkündet am 17.01.2025) der Klage der SEGA zugesprochen. Die Gegenseite hat Berufung vor dem Oberlandesgericht Köln eingelegt. Dieses hat die Berufung am 23.07.2025 auf schriftlichem Wege zurückgewiesen. Dem Mieter wurde - wiederum nach Zustimmung durch die Gesellschafterin - am 22.10.2025 vom Anwalt der SEGA mitgeteilt, dass die Räumung der Immobile in die Wege geleitet wurde.

Auch bezüglich der Zahlungsklage liegt seit dem 17.01.2025 das schriftliche Urteil des Landgerichts Aachen vor. Der Richter hat an zwei Stellen die von der SEGA errechnete Zahlungsforderung in Höhe von rd. 60.600 €

eingekürzt. Demzufolge schuldete der Mieter der SEGA zu diesem Zeitpunkt rd. 42.100 € (nebst Zinsen). Auch gegen dieses Urteil hat die Gegenseite Berufung vor dem OLG Köln eingelegt. Im Termin der mündlichen Verhandlung am 31.10.2025 hat die Gegenseite die Berufung zurückgezogen. Das OLG hat ermittelt, dass sich damit die Schulden des Mieters bei der SEGA auf rd. 44.000 € (nebst Zinsen) belaufen.

Weiterhin hat der Mieter seit Mitte 2025 seine Zahlungen zunächst teilweise und seit August 2025 wieder vollständig eingestellt. Zum Stichtag 31.12.2025 können daraus weitere ca. 26.000 € Schulden aufgelaufen sein, die nach entsprechendem Beschluss im SEGA-Aufsichtsrat gegenüber dem Mieter wiederum gerichtlich geltend gemacht werden sollen. Ob die Außenstände von rd. 70.000 € (zum 31.12.2025) eingetrieben werden können, ist ungewiss.

Das Altstadtquartier Büchel ist Teil des förmlich festgelegten Sanierungsgebiets „Innenstadt". Mit Urteil vom 23.04.2024 des Oberverwaltungsgerichts Münster wurde die Sanierungssatzung für das Teilgebiet Altstadtquartier Büchel für unwirksam erklärt. Mit gleichem Datum wurde auch der Bebauungsplan Nr. 999 A – Antoniusstraße vom OVG Münster für unwirksam erklärt. Die Stadt beabsichtigt 2025 die Aufstellung einer neuen Sanierungssatzung. Der Bebauungsplan 999 – Altstadtquartier Büchel soll nunmehr nur für den südlichen Teilbereich des Plangebiets aufgestellt werden. Die Rechtskraft wird für Mitte 2026 erwartet. Daraus ergibt sich eine voraussichtliche Verzögerung für den 1. Bauabschnitt von 6 Monaten gegenüber der Planung von Ende 2024. Die Umsetzung des 2. Bauabschnitts (nördlicher Teilbereich des städtebaulichen Konzeptes) ist erst dann zu erwarten, wenn auch hier ein entsprechender Bebauungsplan existiert.

Der mit der Fraunhofer-Gesellschaft abgeschlossene Optionsvertrag birgt für den Fall des NichtZustandekommens des Bebauungsplan 999 – Altstadtquartier Büchel für die Gesellschaft das Risiko, dass die SEGA 50 % der Kosten des Planungswettbewerbs sowie der Kosten der fortgeschriebenen Planung der Leistungsphasen 2-4 HOAI inkl. aller damit in Verbindung stehenden Nebenkosten zu übernehmen hat.

Hinsichtlich der wirtschaftlichen Bedeutung des Beschlusses zur Grundkonzeption „Wiese" ist darauf hinzuweisen, dass die zu erwartenden höheren Entwicklungskosten aufgrund des hohen Anteils öffentlicher Flächen sowie die gleichzeitig verringerte Erlösfähigkeit aufgrund einer geringeren Anzahl vermarktbarer Baufelder im Vorfeld der Entscheidung sowohl den Mitgliedern des Planungsausschusses als auch des Aufsichtsrates sowie der Gesellschafterin durch die Geschäftsführung vermittelt wurde. Der wirtschaftlichen Herausforderung wurde dabei durch den Einsatz von Fördermitteln sowie einer weiteren Gesellschaftereinlage Rechnung getragen. Gleichwohl ist darauf hinzuweisen, dass ein weiter kostenbewusster Umgang mit den Mitteln der Gesellschaft angesichts der Wirtschaftslage des Unternehmens zwingend erforderlich ist.
Das endfällige Darlehen im Jahr 2030 kann ohne weitere Kompensation der Gesellschafterin – wie sie die Geschäftsführung anstrebt - nicht vollständig getilgt werden. Eine Umschuldung - als andere Möglichkeit - würde den Handlungsspielraum der Gesellschaft ab 2030, insbesondere mit Blick auf zukünftige Projekte, erheblich einschränken.

Gesamtaussage

Unter Zugrundelegung der aktuellen Vermögens-, Finanz- und Ertragslage vertritt die Geschäftsführung die Auffassung, dass die Finanzierung der Gesellschaft für die nächsten zwölf Monate ausreichen wird. Für die mittelfristige Planung ist insbesondere mit Blick auf das Jahr 2030 mit der Gesellschafterin eine Lösung im Hinblick auf den dann endfälligen Kredit zu finden.

Gesellschaft: STAWAG – Stadt- und Städteregionswerke Aachen AG

Rechtsform: AG

Gesellschafter: Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft Aachen mbH 74,9 %
Mitgesellschafter: enwor – energie & wasser vor ort GmbH 25,1 %

Gremien: Hauptversammlung, Aufsichtsrat

Stammkapital: 58.102 TEUR

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz (TEUR)		2022		2023		2024	
A.	Anlagevermögen	577.855	73%	599.864	72%	784.175	76%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	766	0%	720	0%	1.222	0%
II.	Sachanlagen	147.435	19%	157.294	19%	293.969	29%
III.	Finanzanlagen	429.654	54%	441.850	53%	488.984	47%
B.	Umlaufvermögen	210.693	26%	229.181	28%	242.866	24%
I.	Vorräte	43.993	6%	22.610	3%	27.282	3%
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	139.806	18%	156.137	19%	166.064	16%
III.	Wertpapiere	0	0%	0	0%	45	0%
IV.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	26.893	3%	50.433	6%	49.475	5%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	8.032	1%	2.629	0%	3.163	0%
Bilanzsumme Aktiva		**796.580**		**831.674**		**1.030.205**	
A.	Eigenkapital	183.873	23%	183.873	22%	248.116	24%
I.	Gezeichnetes Kapital	43.520	5%	43.520	5%	58.102	6%
II.	Kapitalrücklage	18.709	2%	18.709	2%	58.370	6%
III.	Gewinnrücklagen	121.644	15%	121.644	15%	131.644	13%
B.	Sonderposten für Zuschüsse	2.888	0%	2.939	0%	22.183	2%
C.	Rückstellungen	275.120	35%	339.160	41%	401.486	39%
D.	Verbindlichkeiten	334.583	42%	305.597	37%	358.315	35%
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	117	0%	105	0%	105	0%
Bilanzsumme Passiva		**796.580**		**831.674**		**1.030.205**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2022	2023	2024
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	644.606	671.173	729.562
Erhöhung des Bestandes an fertigen/unfertigen Leistungen	28.891	12.837	-1.211
andere aktivierte Eigenleistungen	28.891	12.837	2.185
sonstige betriebliche Erträge	28.891	12.837	31.517
Betriebsleistung	**673.497**	**684.010**	**761.079**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	567.766	561.090	622.405
Personalaufwand	16.829	31.397	39.682
Abschreibungen	7.285	9.107	16.652
Sonstige betriebliche Aufwendungen	62.068	66.931	74.799
Betriebserfolg	**19.550**	**15.486**	**8.515**
Erträge aus Beteiligungen	8.735	13.745	17.967
Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	53.269	49.125	50.425
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	948	933	1.891
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	131	885	1.348
Aufwendungen aus Verlustübernahmen	0	0	0
Abschreibungen auf Finanzanlagen	27	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.940	5.577	6.435
Finanzergebnis	1.874	9.985	14.772
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	2.247
Ergebnis nach Steuern	**74.665**	**74.596**	**71.466**
sonstige Steuern	669	920	1.764
Ausgleichzahlung an Minderheitsgesellschafter		0	12.069
Gewinnabführung an E.V.A./ Erträge aus Verlustübernahme	67.996	73.676	47.633
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**6.000**	**0**	**10.000**

Grundlage des Unternehmens und Geschäftsmodell

Im Zuge einer Neuordnung der Energie- und Wasserversorgung in der Region Aachen wurde im Geschäftsjahr 2024 eine umfassende Kooperation zwischen der Stadtwerke Aachen Aktiengesellschaft und der enwor - energie und wasser vor ort GmbH, Herzogenrath (enwor) umgesetzt. Die enwor hat dabei ihren gesamten operativen Geschäftsbetrieb inklusive ihrer Vermögenswerte und Beteiligungen am 1. Oktober 2024 mit wirtschaftlicher Rückwirkung zum 1. Januar 2024 im Wege der Ausgliederung gemäß § 123 Abs. 3 Nr. 1 UmwG auf die Stadtwerke Aachen Aktiengesellschaft, die zugleich in STAWAG - Stadt- und Städteregionswerke Aachen AG (STAWAG) umfirmiert wurde, übertragen. Gleichzeitig hat die STAWAG ihr Grundkapital erhöht und die enwor hat als weiter fortbestehende Holdinggesellschaft Aktien in Höhe von 25,1 Prozent des Grundkapitals der STAWAG erhalten. Mit 74,9 Prozent bleibt die Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH Aachen, Aachen, (E.V.A.) Mehrheitsaktionärin der STAWAG. Die STAWAG fungiert damit weiterhin als Organgesellschaft der E.V.A. und leistet eine Ausgleichszahlung - aufgeteilt in einen festen als auch einen variablen Anteil - an die enwor als außenstehende Gesellschafterin.

Im Zuge des Zusammenschlusses sind hinsichtlich der übertragenen Vermögenswerte die Stromnetze in Herzogenrath und Würselen, das Gasnetz in Herzogenrath, die Wassernetze in Stolberg, Herzogenrath, Eschweiler, Alsdorf, Baesweiler, Würselen und Roetgen, die Straßenbeleuchtung in Herzogenrath sowie die bestehenden Fernwärme- und Telekommunikationsnetze eigentumsrechtlich von der enwor auf die STAWAG übergegangen. Die technische Betriebsführung für die auf die STAWAG übergegangenen Wassernetze und die Fernwärme- sowie Telekommunikationsnetze erbringt seit dem 1. Oktober 2024 die Regionetz GmbH, Aachen, (Regionetz). Des Weiteren hat die Regionetz, zunächst im Zuge einer Interimsbetriebsführung und ab dem 1. Januar 2025 durch eine Pacht der beiden Stromnetze und des Gasnetzes, den Strom-Netzbetrieb in Herzogenrath und Würselen sowie auch den Gas-Netzbetrieb in Herzogenrath übernommen.

Des Weiteren sind auch die bisherigen Anteile der enwor an den nachfolgenden Tochter- bzw. Beteiligungsgesellschaften am 1. Oktober 2024 auf die STAWAG übergegangen. Hierbei handelt es sich um die enwor Netz GmbH, Herzogenrath, (enwor Netz) die WAG Wassergewinnungs- und aufbereitungsgesellschaft Nordeifel mbH, Roetgen, (WAG), die Stadtwerke Übach-Palenberg GmbH, Übach-Palenberg, (SWÜP), das Institut für Wasser- und Abwasseranalytik GmbH (IWA), Aachen, (IWA), die Trianel GmbH, Aachen, (Trianel), die Trianel Kohlekraftwerk Lünen GmbH & Co. KG, Lünen, (TKL), die Trianel Gaskraftwerk Hamm GmbH & Co. KG, Aachen, (TGH), die Trianel Windpark Borkum GmbH & Co. KG, Aachen, (TWB), die Trianel Windkraftwerke Borkum II GmbH & Co. KG, Oldenburg, (TWB II), die Trianel Onshore Windkraftwerke Gmbh & Co. KG, Aachen, (TOW), Trianel Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG, Aachen, (TEE), die STAWAG Solar GmbH, Aachen, (STAWAG Solar), die Solaranlage Giebelstadt II GmbH & Co. KG, Aachen, (SA Giebelstadt II), die Solarpark Ronneburg GmbH & Co. KG, Aachen, (SP Ronneburg), die Windpark Oberwesel II GmbH & Co. KG, Aachen, (WP Oberwesel II), die Windpark Oberwesel III GmbH & Co. KG, Aachen, (WP Oberwesel III), und die Windpark Beltheim II GmbH & Co. KG, Aachen, (WP Beltheim II). Die Beteiligungen, die den Erneuerbaren Energien zuzuordnen sind, wurden zum 31. Dezember 2024 im Rahmen einer Ketteneinbringung von der STAWAG auf die STAWAG Energie übertragen.
Mit Bezug auf den erfolgten Personalübergang sind rund 300 der bisher bei der enwor beschäftigten Mitarbeitenden am 1. Oktober 2024 im Wege von Betriebsteilübergängen nach § 613 a BGB auf die STAWAG und deren Gruppengesellschaften, das heißt auf die E.V.A., die FACTUR Billing Solutions GmbH, Aachen, (FACTUR) und die Regionetz übergegangen. Die Zuordnung der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer erfolgte dabei nach funktionalen Kriterien zu den Gesellschaften, in denen sie ihre Funktion in der Organisation der STAWAG- Gruppe ausüben.

Durch die Übertragung des Geschäftsbetriebs der enwor auf die STAWAG fungiert die STAWAG nunmehr als Dienstleister rund um Energie und Wasser sowohl in der Stadt als auch in der StädteRegion Aachen. Kernaufgabe des Unternehmens ist dabei die zuverlässige, preisgünstige und umweltschonende Versorgung der Bürgerinnen und Bürger in der Region Aachen mit Strom, Gas, Wasser und Wärme. Darüber hinaus bietet die STAWAG ihren Kunden in den Segmenten Haushalt, Gewerbe und Industrie umfassende Beratungs- und Serviceleistungen, was den umweltschonenden und effizienten Einsatz von Energie betrifft. Die Tochtergesellschaften der

STAWAG sind verantwortlich für den Betrieb und die Unterhaltung der Versorgungsnetze und der städtischen Abwasserkanäle sowie für den zukunftsweisenden Ausbau der Eigenerzeugung, vor allem im Bereich der Erneuerbaren Energien. Darüber hinaus werden für lokal und bundesweit agierende Vertriebe wie auch für Verteilnetzbetreiber effiziente Kundenservice-, Markt- und Abrechnungsprozesse, modular auf den Kunden zugeschnitten, angeboten.

Gesteuert werden die vielfältigen Geschäftsaktivitäten innerhalb des STAWAG-Konzerns über eine Bereichs-, eine Geschäftsfeld- und eine Segmentebene. So wird auf der Bereichsebene zwischen „operativem Geschäft" und „Beteiligungen" differenziert. Das operative Geschäft untergliedert sich innerhalb der STAWAG in die Geschäftsfelder „Kraftwerke/Speicher", „Wasser (exkl. Vertrieb)", „Wärme", „Vertrieb" und „Sonstige Geschäftsfelder" sowie in die operativen Beteiligungen, die einen bedeutenden Ergebnisbeitrag für das Gesamtergebnis der STAWAG leisten und eine Beteiligungsquote der STAWAG von mindestens 50 Prozent aufweisen.

Das Geschäftsfeld „Kraftwerke/Speicher" umfasst unter anderem die Beteiligung in Höhe von nunmehr 9,72 Prozent an der TKL mit einem bestehenden Stromliefervertrag zwischen der STAWAG und der TKL. Weiterhin ist dem Geschäftsfeld die Beteiligung an der TGH in Höhe von 18,1 Prozent zugeordnet, das sich in einer zentralen Bewirtschaftung befindet und insofern als reine Finanzbeteiligung der STAWAG fungiert. Letztlich ist dem Geschäftsfeld noch die Beteiligung in Höhe von 13,7 Prozent an der Trianel Gasspeicher Epe GmbH & Co. KG, Aachen, (TGE) mit einem bestehenden Speichernutzungsvertrag zwischen der STAWAG und der TGE zuzuordnen.

Im Geschäftsfeld „Wärme" wird das Wärmegeschäft inklusive dem Fernwärmenetz, der Inselnetze, der Wärmeerzeugungsanlagen und der Endkundengeschäft der STAWAG abgebildet. Auf Basis eines zwischen der STAWAG und der Regionetz bestehenden technischen Betriebsführungsvertrags erbringt die Regionetz den Betrieb und die Instandhaltung sowie die Erneuerung und die Erweiterung der Wärmeversorgungsanlagen inklusive der Wärmenetze und der Wärmeübernahmeanlagen bzw. Wärmeübergabeanlagen.

Im Geschäftsfeld „Wasser" (exklusive Vertrieb) werden neben der Bewirtschaftung der von der enwor auf die STAWAG übergegangenen Wassernetze auch die erweiterte Dienstleistung (technisch und kaufmännisch) für die WAG, sowie die bisher von der enwor erbrachte Dienstleistung für die SWÜP abgebildet. Vertriebliche Sachverhalte werden in diesem Geschäftsfeld nicht abgebildet, sondern gebündelt im Vertrieb ausgewiesen. Aufwendungen aus der Bewirtschaftung der Wassernetze werden über eine interne Leistungsverrechnung an den Vertrieb weiterbelastet.

Im Geschäftsfeld „Vertrieb" sind die lokalen und überregionalen Vertriebs- und Beschaffungsaktivitäten für die Sparten Strom, Gas und Wasser gebündelt. Die ursprünglich vertriebliche Wärmesparte wurde bereits im Geschäftsjahr 2018 in das neue Geschäftsfeld „Wärme" der STAWAG überführt.

Dem Geschäftsfeld „Sonstige Geschäftsfelder" ist die bestehende Dienstleistungsbeziehung zwischen der STAWAG und der Regionetz für die Erbringung zentraler Dienste und für IT- Dienstleistungen zugeordnet. Weiterhin ist in dem Geschäftsfeld sowohl die Dienstleistungsbeziehung zwischen der STAWAG und der WAG für die Wassergewinnungsaktivitäten und für die Wasserlabordienstleistungen als auch für das Straßenbeleuchtungs- und Abwassergeschäft abgebildet. Im Zuge der bestehenden Betriebsführungsverträge übernimmt die Regionetz im Innenverhältnis alle Rechte und Pflichten der STAWAG aus dem bestehenden bzw. neuen Straßenbeleuchtungsvertrag mit der Stadt Aachen bzw. der Stadt Herzogenrath und aus dem Abwasserbeseitigungsvertrag zwischen der STAWAG und der Stadt Aachen. Durch den Zusammenschluss mit der enwor ist unter dem Geschäftsfeld auch das Netzeigentum Strom und Gas sowie die Telekommunikation subsumiert. Der Bereich Telekommunikation definiert sich durch die Vermietung von Breitbandkabel an Telekommunikationsunternehmen.
Aus den „operativen Beteiligungen" vereinnahmt die STAWAG des Weiteren entsprechende Ergebnisbeiträge der Regionetz, der FACTUR, der STAWAG Energie GmbH, Aachen, (STAWAG Energie) sowie der WAG.

Mit Wirkung bereits zum 1. Januar 2018 haben die EWV Energie- und Wasser-Versorgung GmbH, Stolberg, (EWV) und die STAWAG ihre jeweiligen Netzbetreiber-Gesellschaften, die RegioTemp GmbH (vormals: regionetz GmbH), Eschweiler, (RegioTemp) und die INFRAWEST GmbH, Aachen, (INFRAWEST) zusammengeführt. Die bisherige INFRAWEST firmiert seit dem 2. Januar 2018 unter der Firma Regionetz GmbH und führt somit die Firma der bisherigen regionetz GmbH bei anderer Schreibweise fort, die ab dem gleichen Zeitpunkt in

RegioTemp GmbH umbenannt wurde. Gesellschafter der Regionetz sind die STAWAG mit einem Anteil von 50,8 Prozent und die EWV mit einem Anteil von 49,2 Prozent. Mit der STAWAG besteht ein Ergebnisabführungsvertrag (EAV), der auch die Ausgleichszahlung an den außenstehenden Gesellschafter EWV regelt. Die Regionetz betreibt aktuell die Stromnetze in den Städten und Gemeinden Aachen, Aldenhoven, Alsdorf, Baesweiler, Eschweiler, Herzogenrath, Jülich (nur Außengebiete), Linnich, Monschau, Rösrath, Ruppichteroth, Simmerath, Stolberg, Titz, Wachtberg und Würselen. Hierbei erfolgt der Betrieb der Stromnetze in Aldenhoven, Baesweiler, Jülich und Linnich im Geschäftsjahr 2024 teilweise durch eine Pacht der Netze von der EWV, die diese wiederum von der heutigen Westenergie AG, Essen, (Westenergie) angepachtet hat.

Der Betrieb der Stromnetze in den Kommunen Simmerath und Monschau erfolgt ebenfalls durch Pacht von den hundertprozentigen Tochtergesellschaften der STAWAG, der STAWAG Infrastruktur Simmerath GmbH & Co. KG, Simmerath, (Simmerath Infrastruktur) und der STAWAG Infrastruktur Monschau GmbH & Co. KG, Monschau, (Monschau Infrastruktur). Schließlich werden auch die Stromnetze in Rösrath von der dortigen Stadt-Werke Rösrath - Energie GmbH, Rösrath, (SWR-E), in Wachtberg von der enewa GmbH, Wachtberg, (enewa) und ab dem 1. Januar 2024 in Ruppichteroth von der dortigen Gemeindewerke Ruppichteroth GmbH, Ruppichteroth, (GWR) im Rahmen eines Pachtmodells betrieben.

Seit dem 31. Dezember 2019 pachtet die Regionetz die Strom- und Gasnetze im Stadtgebiet Alsdorf von der Alsdorf Netz GmbH, Aachen, (ANG). Diese Gesellschaft ist eine gemeinsame Gesellschaft der Stadtwerke Alsdorf GmbH, Alsdorf, (SWA) und der Regionetz. Die Regionetz ist mit 50,1 Prozent der Anteile am Stammkapital Mehrheitsgesellschafterin der Gesellschaft.

Zum 1. Januar 2025 haben die Westenergie und die Regionetz ihre jeweiligen Anteile am Stromnetz in Linnich an die Gelsenwasser Energienetze GmbH, Gelsenkirchen, (GEN GmbH) verkauft. Die Regionetz hat diese zum 1. Januar 2025 wiederum langfristig zurückgepachtet, sodass es zu keiner Änderung beim Netzbetrieb gekommen ist.

Seit dem 1. Januar 2020 pachtet die Regionetz zusätzlich die Gasnetze im Stadtgebiet Dinslaken und im Ortsteil Bruckhausen der Gemeinde Hünxe von der Stadtwerke Dinslaken GmbH, Dinslaken, (SW Dinslaken). Hierzu wurde ein entsprechender Pacht- und Dienstleistungsvertrag mit den SW Dinslaken geschlossen.
Für den Betrieb der Gasnetze ist die Regionetz in den Städten und Gemeinden Aachen, Aldenhoven, Alsdorf, Baesweiler, Dinslaken und Teilen von Hünxe-Bruckhausen, Eschweiler, Gangelt, Geilenkirchen, Herzogenrath, Inden, Langerwehe, Monschau, Niederzier, Roetgen, Selfkant, Simmerath, Stolberg, Titz, Übach-Palenberg, Wassenberg und Würselen verantwortlich. Dabei erfolgt der Betrieb der Gasnetze in Alsdorf, Dinslaken und Hünxe- Bruckhausen im Rahmen eines Pachtmodells, die anderen Netze befinden sich hingegen im Eigentum der Regionetz.

Mit Wirkung zum 31. Dezember 2024 hat die Regionetz die Gasverteilnetze in den Kommunen Selfkant, Gangelt, Wassenberg und Geilenkirchen an die NEW Netz GmbH, Geilenkirchen, (NEW Netz) verkauft und zunächst bis zum 31. Dezember 2025 zurückgepachtet, sodass der Netzbetrieb weiterhin durch die Regionetz erfolgen wird. Zum 1. Januar 2026 wird in diesen Netzen dann der Netzbetreiberwechsel von der Regionetz zur NEW Netz vollzogen. Regionetz übernimmt dann ab dem 1. Januar 2026 im Auftrag der NEW Netz aber zunächst weiter die technische Betriebsführung der jeweiligen Verteilnetze. Zusätzlich wurden ebenfalls zum 31. Dezember 2024 zwei weitere Tochtergesellschaften der Regionetz gegründet. In die Hochdruckring Kreis Heinsberg GmbH, Aachen, (HDEG) hat die Regionetz den Hochdruckring im Kreis Heinsberg eingebracht. An dieser Gesellschaft wird sich zum 1. Januar 2026 dann auch die NEW Netz beteiligen.

Die Übach-Palenberg Netz GmbH, Geilenkirchen, (ÜPNG) wurde gemeinsam von Regionetz mit einem Gesellschaftsanteil von 48,3 Prozent und der NEW Netz mit einem Anteil von 51,7 Prozent gegründet.
Regionetz und NEW Netz haben in die Gesellschaft die bisher in ihrem Eigentum stehenden Gas- (Regionetz) und Stromnetze (NEW Netz) in Übach-Palenberg eingelegt und zum gleichen Zeitraum jeweils wieder von dieser Gesellschaft zurückgepachtet, sodass sich keine Änderung beim jeweiligen Netzbetrieb ergibt.

Die Regionetz ist über die Belange der Netznutzung im Sinne einer dauerhaften Aufrechterhaltung der Versorgungssicherheit hinaus auch für die Instandhaltung, die Substanzerhaltung und für die Weiterentwicklung der Versorgungsnetze sowie der Versorgungsanlagen zuständig. Die Regulierung des Netzzugangs und der

Netznutzungsentgelte erfolgt für die Strom- und Gasnetze durch die Bundesnetzagentur für Elektrizität, Gas, Telekommunikation, Post und Eisenbahnen, Bonn, (BNetzA). Neben dem Betrieb der regulierten Strom- und Gasnetze übernimmt die Regionetz überdies Leistungen für den Betrieb nicht regulierter Ver- und Entsorgungsnetze, vor allem für die Gesellschafterinnen STAWAG und EWV.

In der STAWAG Energie, einer 100-Prozent-Tochtergesellschaft der STAWAG, sind die Projektierungs- und Erzeugungskapazitäten im Bereich der Windenergie und der Photovoltaik gebündelt. Die Gesellschaft deckt dabei die gesamte Wertschöpfungskette von der Projektentwicklung bis hin zur Realisierung sowie den Betrieb von Wind- und von Photovoltaikanlagen ab. Bestandteil des Geschäftsmodells ist hierbei auch die (Teil-)Veräußerung von entwickelten Projekten. Im Zuge des Zusammenschlusses mit der enwor sind die Gesellschaftsanteile an den Beteiligungsgesellschaften, die den Erneuerbaren Energien zuzuordnen sind, wie TWB, TWB II, TOW, TEE, STAWAG Solar GmbH, SA Giebelstadt II, SP Ronneburg, WP Oberwesel II, WP Oberwesel III und WP Beltheim II, zum 31. Dezember 2024 über eine Ketteneinbringung von der STAWAG auf die STAWAG Energie übergegangen.

Die 100-Prozent-Tochtergesellschaft FACTUR ist ein Dienstleistungsunternehmen, das für lokale und bundesweit agierende Energievertriebe und Verteilnetzbetreiber - wie die Regionetz - effiziente und qualitätsgesicherte Dienstleistungen rund um den Kundenservice, die Ablesung, die Abrechnung sowie das Zahlungs- und Forderungsmanagement erbringt. Das Leistungsspektrum der FACTUR reicht dabei von der Konzeption einer passenden IT-Plattform über den Aufbau, die Einrichtung und die Anbindung notwendiger Subsysteme bis hin zur operativen Übernahme sämtlicher Kundenservice- und Billingprozesse.

Die WAG in der Verantwortung mit der überörtlichen Wassergewinnung und -aufbereitung ist eine 100-prozentige Tochtergesellschaft der STAWAG. Seit dem Geschäftsjahr 2018 sind sämtliche Anlagen zur Frischwassergewinnung eigentumsrechtlich in der WAG gebündelt. Darunter fallen die Dreilägerbachtalsperre in Roetgen, die Kalltalsperre in Simmerath und sechs Grundwasserwerke. Neben der STAWAG beliefert die WAG die WML Waterleiding Maatschappij Limburg, Limburg, (WML), den Wasserversorgungszweckverband Perlenbach, Monschau, (Zweckverband Perlenbach), die Stadtwerke Düren GmbH, Düren, (SWD) und den Wasserleitungszweckverband Langerwehe, Langerwehe, (Zweckverband Langerwehe) mit Trinkwasser.

Im Bereich „Beteiligungen“ werden die beiden Geschäftsfelder „Stadtwerkebeteiligungen“ und „Sonstige Beteiligungen“ unterschieden. Unter den Stadtwerkebeteiligungen sind die Stadtwerke Lübeck Energie GmbH, Lübeck, (SW Lübeck, Anteilsquote: 25,1 Prozent), die GWR (Anteilsquote: 49 Prozent), die SWR-E (Anteilsquote: 49 Prozent) und die enewa (Anteilsquote: 49 Prozent) gebündelt. Des Weiteren hält die STAWAG mit der SWÜP (Anteilsquote: 25,1 Prozent) im Zuge der Übertragung des Geschäftsbetriebs der enwor auf die STAWAG eine zusätzliche Stadtwerkebeteiligung. Bei den sonstigen Beteiligungen handelt es sich um die NetAachen GmbH, Aachen, (NetAachen, Anteilsquote: 16 Prozent), die Trianel GmbH, Aachen, (Trianel, Anteilsquote: 14,18 Prozent), die Technischen Werke Naumburg GmbH, Naumburg, (TWN, Anteilsquote: 2 Prozent), das IWA (Anteilsquote: 76 Prozent) und die PSW Rönkhausen GmbH & Co. KG, Hagen, (PSW Rönkhausen, Anteilsquote: 50 Prozent).

Wirtschaftsbericht

Gesamtwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Im Jahr 2024 dauerten die geopolitischen Spannungen und die damit verbundenen Unsicherheiten für die Wirtschaft weiter an und spiegelten sich auch in der Entwicklung des Wirtschaftswachstums wider.

Während das Bruttoinlandsprodukt (BIP) für das gesamte Jahr 2024 im Euroraum um 0,9 Prozent angestiegen ist, (Quelle: Eurostat - Euroindikatoren, Veröffentlichung vom 7. März 2025) liegt das preisbereinigte BIP in Deutschland gemäß dem Statistischen Bundesamt sogar um 0,2 Prozent niedriger als im Vorjahr (Quelle: Statistisches Bundesamt, Pressemitteilung Nr. 019 vom 15. Januar 2025).
Gründe hierfür waren Unsicherheiten, die Verbrauch und Investitionen belasteten, sowie eine schwächere Nachfrage nach Industriegütern. Zudem wirkte die restriktive Geldpolitik der letzten Jahre nach, auch wenn die EZB (Europäische Zentralbank) den Leitzins im Jahr 2024 viermal auf 3 Prozent zum Jahresende gesenkt hat. Die

Verbraucherpreise haben sich in Deutschland im Jahresdurchschnitt 2024 um 2,2 Prozent gegenüber dem Jahr 2023 erhöht.
(Quelle: Statistisches Bundesamt, Pressemitteilung Nr. 020 vom 16. Januar 2025). Damit fiel die Inflation deutlich geringer aus als in den drei vorangegangenen Jahren. Im Jahresdurchschnitt hatte sie im Jahr 2023 bei +5,9 Prozent und im Jahr 2022 sogar bei +6,9 Prozent gelegen (Quelle: Statistisches Bundesamt, Pressemitteilung Nr. 020 vom 16. Januar 2025).
Trotz der anhaltenden Wirtschaftsflaute im Jahr 2024 hat sich der Arbeitsmarkt im Kern weiterhin behauptet. Die Arbeitslosigkeit hat sich von Januar bis im Dezember 2024 lediglich um 0,3 Prozent erhöht. Im Jahresdurchschnitt 2024 waren rund 46,1 Millionen Menschen mit Arbeitsort in Deutschland erwerbstätig und damit so viele wie noch nie zuvor. Nach vorläufigen Berechnungen des Statistischen Bundesamtes ist die jahresdurchschnittliche Zahl der Erwerbstätigen im Jahr 2024 gegenüber dem Vorjahr um 72.000 Personen bzw. 0,2 Prozent gestiegen (Quelle: Destatis, Pressemitteilung Nr. 001 vom 2. Januar 2025).
Die Witterung des Jahres 2024 war insgesamt milder als im Vorjahr, obwohl das Vorjahr bereits überdurchschnittlich warm war. Außergewöhnlich hoch fielen die Niederschlagsmengen 2024 aus und lagen bis November in neun Monaten oberhalb des langjährigen Mittels, während die Sonnenscheindauer vor allem im ersten Halbjahr unterdurchschnittlich war. Auch das Windaufkommen war im Jahresverlauf tendenziell niedriger als im langjährigen Mittel. (Quelle: bdew, Die Energieversorgung 2024 - Jahresbericht vom 18. Dezember 2024).
Der Energieverbrauch in Deutschland ist im Jahr 2024 erneut um 1,3 Prozent gegenüber dem Vorjahr zurückgegangen und liegt mit 357,5 Millionen Tonnen Steinkohleeinheiten (Mio. t SKE) auf einem neuen Tiefstand. Verglichen mit dem bisherigen Höchststand des Jahres 1990 wurden 30 Prozent gespart.

Der Erdgasverbrauch ist im Jahr 2024 um knapp 3 Prozent auf rund 92,9 Mio. t SKE gestiegen. Die Nachfragesteigerung ist auf das gesunkene Preisniveau zurückzuführen. Insbesondere energieintensive Industriezweige erhöhten 2024 ihren Erdgaseinsatz. Aber auch Haushalte sowie Verbraucher im Sektor Gewerbe, Handel und Dienstleistungen verbrauchten etwas mehr Erdgas. Die Stromerzeugung aus Erdgas lag mit 1 Prozent im Plus, die Fernwärmeerzeugung aus Erdgas stieg um 3 Prozent.
Für das Gesamtjahr 2024 rechnet die AG Energiebilanzen mit einem Rückgang der energiebedingten CO_2 -Emissionen insbesondere durch den weiteren Rückgang des Verbrauchs von Kohlen von circa 3 Prozent bzw. etwa 17 Millionen Tonnen. Der Beitrag der Erneuerbaren Energien erhöhte sich im Jahr 2024 insgesamt um 1,6 Prozent, wobei Strom aus Wasserkraft und Photovoltaik um 4 Prozent zulegte. Die Stromerzeugung aus Windenergie verharrte witterungsbedingt auf dem Vorjahresniveau (Quelle: AG Energiebilanzen e. V., Pressedienst vom 18. Dezember 2024).

Energiepolitisches Umfeld

Die Energiepolitik auf nationaler und europäischer Ebene war auch im Geschäftsjahr 2024 geprägt von zahlreichen gesetzgeberischen Anpassungen entlang der gesamten Wertschöpfungskette. Im Zentrum standen dabei Maßnahmen, mit denen die zukünftige Einhaltung der Klimaziele sichergestellt werden soll. So haben sich bei der UN-Klimakonferenz COP29 in Baku, Aserbaidschan, Staats- und Regierungschefs von fast 200 Ländern zusammengefunden und einen neuen Rahmen für die internationale Finanzierung von Klimaschutz und die Anpassung an die Klimafolgen beschlossen. Demnach soll der jährliche Beitrag in erster Linie der Industriestaaten bis zum Jahr 2035 auf mindestens 300 Milliarden Dollar erhöht werden. Nicht weiter vorangekommen ist man hingegen bezüglich neuer Beschlüsse zur Abkehr von fossilen Brennstoffen und zur Senkung des Treibhausgasausstoßes.
Mit der Veröffentlichung des Eckpunktepapiers „Netze. Effizient. Sicher. Transformiert." (NEST-Prozess) am 18. Januar 2024 hat die BNetzA einen Prozess zur Überprüfung des aktuellen Regulierungsrahmens im Hinblick auf die infolge der Energie- und Klimawende stark steigenden Anforderungen an die Netzbetreiber in der fünften Regulierungsperiode (Gas ab 2028, Strom ab 2029) gestartet. Im Kontext der Weiterentwicklung des Regulierungsrahmens muss die BNetzA zur Umsetzung der EuGH-Rechtsprechung aus 2021 geltende Rechtsverordnungen durch Festlegungen gestuft bis 2028 ablösen.
Im Januar 2025 hat die Behörde den aktuellen Stand der jeweiligen Arbeiten als Zwischenergebnis veröffentlicht. Bisheriger Fokus im NEST-Prozess sind die mögliche Einführung eines pauschalisierten Ansatzes der regulatorischen Kapitalkostenbestimmung (WACC-Modell) unter Berücksichtigung der Anpassung der zukünftigen Bestimmung der Eigen- und Fremdkapitalkosten, die Verkürzung der Regulierungsperioden, die unterperiodische Berücksichtigung von energiewendebedingt schneller steigenden Betriebskosten, die künftige Anwendung von allgemeinen und individuellen Effizienzvorgaben und die regulatorischen Rahmenbedingungen der Gastransformation in der Anreizregulierung.

Mit der Kraftwerksstrategie der Bundesregierung vom 5. Februar 2024 soll der sofortige Ausbau neuer, moderner, hochflexibler und klimafreundlicher Kraftwerke (H2-ready) durch Ausschreibungen gefördert werden, die dann ab 2028 in einen Kapazitätsmechanismus eingebunden werden. Im August 2024 veröffentlichte die Bundesregierung ein Papier mit Optionen für das Strommarktdesign der Zukunft. Darin enthalten ist ein Vorschlag für einen hybriden Kapazitätsmarkt. Dieser sieht vor, den Markt in zwei Teile zu gliedern: einen zentralen Kapazitätsmarkt für Investitionen mit längeren Refinanzierungszeiträumen und einen dezentralen Markt, der Bilanzkreisverantwortlichen den Zugang zu Kapazitätszertifikaten ermöglicht und sie dazu verpflichtet, zu bestimmten Zeiten im Jahr die jeweilige Höchstlast sicherzustellen.

Bundestag und Bundesrat haben Ende April 2024 das Solarpaket I beschlossen, um den Ausbau Erneuerbarer Energien weiter zu beschleunigen. Das Gesetzespaket unterstützt sowohl den Ausbau von Photovoltaik- als auch von Windkraftanlagen. Bereits bestehende Windenergiegebiete werden zu sogenannten Beschleunigungsgebieten erklärt, in denen die Genehmigung weiterer Windenergievorhaben deutlich schneller erteilt werden kann. Auch die Einführung einer Duldungspflicht für die Verlegung und den Betrieb von Netzanschlussleitungen sowie für Überfahrtsrechte bei Erneuerbaren Energien soll sich positiv auf die Umsetzungsgeschwindigkeit von Projekten auswirken, die auf Flächen der öffentlichen Hand geplant sind. Für Photovoltaikdachanlagen bei gewerblich genutzten Gebäuden und Mehrfamilienhäusern sind im Solarpaket I zahlreiche Verbesserungen enthalten. So erleichtert das Modell der „gemeinschaftlichen Gebäudeversorgung“ die Weitergabe von Photovoltaikstrom in Mehrfamilienhäusern. Darüber hinaus wird der Einsatz von Stromspeichern vereinfacht, wenn durch die Speicherung von Strom aus Erneuerbaren Energien und aus dem Netz eine Mischnutzung stattfindet.

Die aktuelle energiepolitische Debatte in Europa und Deutschland ist weiterhin stark von finanziellen Fragestellungen geprägt. Die Finanzierung der Energiewende erfordert erhebliche Investitionen, dessen Finanzierung jedoch nicht gesichert ist. Die öffentlichen Mittel reichen nicht aus, so dass die Finanzkraft sowie die Verschuldungsfähigkeit der Energiewirtschaft unter den gegebenen Rahmenbedingungen begrenzt sind. Nach den Europawahlen im Juni 2024 und der Wiederwahl von Ursula von der Leyen zur Kommissionspräsidentin haben sich die Prioritäten der EU in Richtung Wettbewerbsfähigkeit und Marktintegration bewegt. Ein Clean Industrial Deal soll hier zentrale Hebel ansetzen und dürfte stark durch Mario Draghis Bericht zur Wettbewerbsfähigkeit der EU geprägt sein. Er plädiert dafür, Innovationslücken zu schließen, Energiekosten zu senken und die Versorgungssicherheit zu stärken. Draghis Empfehlungen umfassen die technologische Aufholjagd gegenüber den USA und China, eine Kombination aus Dekarbonisierung und Wettbewerbsfähigkeit sowie den Aufbau einer Kapitalmarktunion zur Nutzung privaten Kapitals.

Darüber hinaus hat der Gesetzgeber im Juni 2024 das Bundesimmissionsschutzgesetz novelliert. Insbesondere Windkraftanlagen an Land profitieren von den beschlossenen Regelungen, die das zentrale Genehmigungsverfahren beschleunigen und entbürokratisieren sollen. Beispielsweise wird der Anwendungsbereich von vereinfachten Repowering-Verfahren, in denen Altanlagen durch neuere leistungsstärkere Anlagen ersetzt werden, deutlich ausgeweitet.
Der Prozess zur EU-Strommarktreform wurde als Reaktion auf die Auswirkungen des Krieges in der Ukraine gestartet. Die Beschlüsse in der ersten Jahreshälfte 2024 sollen für stabilere Strompreise und einen besseren Schutz der Verbraucher bei künftigen Krisen sorgen. Dabei wird das grundsätzlich funktionierende Prinzip der Strommärkte nicht verändert. Auf eine erneute Erlösabschöpfung für bestimmte Stromerzeugungstechnologien wurde verzichtet. Veränderungen wird es im Bereich der Erneuerbaren Energien geben. Hier haben die Mitgliedsstaaten nach Inkrafttreten der novellierten Richtlinie drei Jahre Zeit, um die Förderung auf freiwillige zweiseitige Differenzverträge (Contracts for Differences, CfDs) bzw. wirkungsgleiche Mechanismen umzustellen. Dabei sind in Zeiten mit sehr hohen Strompreisen Zahlungen von geförderten Anlagen an den Staat vorgesehen, um eine Überförderung zu vermeiden.

Anfang August 2024 trat das Gasbinnenmarkt-Paket der EU in Kraft, das den europäischen Rahmen zur Gestaltung der Zukunft der Gasnetze setzt. Die Regelungen ermöglichen es Gasverteilnetzbetreibern, zukünftig auch Wasserstoffverteilnetze zu betreiben. Ferner sind sie verpflichtet, Stilllegungspläne für Teilnetze zu entwickeln, in denen die Gasnachfrage absehbar sinken wird. Gleichzeitig hat die BNetzA von ihren Ende des Jahres 2023 erheblich ausgeweiteten Kompetenzen Gebrauch gemacht und eine umfassende Anpassung des regulatorischen Rahmens der Gas- und Stromnetze angestoßen, um die Netzinfrastrukturen an die sich verändernden Zukunftsszenarien anzupassen.

Auf nationaler Ebene erhielt die Wärmewende mit der Verabschiedung des novellierten Gebäudeenergie-Gesetzes (Gesetz zur Einsparung von Energie und zur Nutzung Erneuerbarer Energien zur Wärme- und Kälteerzeugung in Gebäuden - GEG) und des Gesetzes für die Wärmeplanung und zur Dekarbonisierung der Wärmenetze (WPG) einen neuen rechtlichen Rahmen. Das WPG regelt Einzelheiten zur verpflichtenden Einführung einer kommunalen Wärmeplanung ab 2026 beziehungsweise 2028 (für Kommunen > 100.000 Einwohner). Das GEG regelt Einzelheiten zur Umsetzung der Wärmewende für Eigentümer von Neubauten und Bestandsgebäuden.
Im ersten Halbjahr 2024 haben Bundesregierung und BNetzA zudem die Rahmenbedingungen zur Errichtung des Wasserstoff-Kernnetzes geschaffen. Nachdem die EU-Kommission die deutsche Beihilferegelung genehmigt hat und die Fernleitungsbetreiber ihren Antrag zum Wasserstoff-Kernnetz eingereicht haben, wurde das beantragte Kernnetz von der BNetzA im Oktober 2024 genehmigt. Das zukünftige Wasserstoff-Kernnetz soll dabei Wasserstoff-Infrastrukturen beinhalten, die sukzessive bis 2032 in Betrieb gehen sollen.

Vorgesehen ist eine Finanzierung über sogenannte Amortisationskonten, die die Höhe der Netzentgelte in der Hochlaufphase begrenzen und eine zeitlich gestreckte Vereinnahmung in der Zukunft ermöglichen. In welchem Umfang Verteilnetze zukünftig als Abtransportnetze für Wasserstoff aus dem Kernnetz fungieren werden, wird davon abhängen, wie der Wasserstoffhochlauf von den unterschiedlichen Kundengruppen angenommen wird. Neben der räumlichen Nähe von Verteilnetzinfrastruktur zu Kernnetzleitungen wird vor allem der noch festzulegende Finanzierungsrahmen für Wasserstoffnetze außerhalb des Kernnetzes eine mögliche Transformation beeinflussen.

Im September 2024 hat die BNetzA den Beschluss zur Anpassung von kalkulatorischen Nutzungsdauern und Abschreibungsmodalitäten von Erdgasleitungsinfrastrukturen (KANU 2.0) veröffentlicht. Dieser reflektiert die Dekarbonisierungsziele des Bundes, der eine Netto-Treibhausgasneutralität bis zum Jahr 2045 anstrebt (§ 3 KSG), und zielt darauf ab, die schon länger von der Branche adressierte Problematik einer vollständigen regulatorischen Amortisation von Gasnetzbestandsanlagen zu lösen. Der Beschluss ermöglicht damit den Ansatz deutlich kürzerer kalkulatorischer Nutzungsdauern.
Das Bundesministerium für Wirtschaft und Klimaschutz (BMWK) hat Ende Oktober 2024 einen zweiten Referentenentwurf zu Änderungen des EnWG und des Erneuerbaren Energien Gesetztes (EEG) vorgelegt, der um eine Novelle des Messstellenbetriebsgesetzes (MsbG) und Maßnahmen zur Umsetzung der Wachstumsinitiative der Bundesregierung von Juli 2024 ergänzt wurde. Die vorgeschlagenen Änderungen sollen vor allem die Flexibilität im Stromsystem erhöhen. Dadurch soll die Häufigkeit und Intensität von Spitzen bei der Stromerzeugung adressiert sowie die flächendeckende Installation digitaler Smart Meter unterstützt werden.

Im Rahmen der Festlegung des so genannten Eigenkapitalzinssatzes I (EK I) für die vierte Regulierungsperiode (Jahr 2023 bis Jahr 2027 für Gas und Jahr 2024 bis Jahr 2028 für Strom) hat die BNetzA den EK-Zinssatz für Neuanlagen (ab dem Jahr 2006 aktivierte Anlagegüter) zunächst auf 5,07 Prozent und für Altanlagen (vor dem Jahr 2006 aktivierte Anlagegüter) auf 3,51 Prozent - jeweils vor Körperschaftsteuer - festgelegt. Aufgrund des allgemein gesunkenen Zinsniveaus sind diese Werte niedriger als die in der dritten Regulierungsperiode festgelegte Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 6,91 Prozent (für Neuanlagen) bzw. 5,12 Prozent (für Altanlagen). Zahlreiche Netzbetreiber hatten Rechtsbeschwerde gegen die Festlegung der zulässigen Eigenkapitalverzinsung eingelegt, da aus Sicht der Branche unter anderem die Berechnung der Marktrisikoprämie durch die BNetzA fehlerhaft erfolgt ist. Die BNetzA hat vor dem Bundesgerichtshof (BGH) Rechtsbeschwerde gegen das Urteil des Oberlandesgericht Düsseldorf eingelegt, das den Netzbetreibern in ihrer ursprünglichen Klage im August 2023 in erster Instanz Recht gegeben hatte. Das Urteil des BGH vom 19. Dezember 2024 bestätigt die Festlegung nunmehr jedoch, sodass diese somit rechtskräftig werden wird.

Ende November 2023 hat die BNetzA mit der Festlegung zu § 14a des Energiewirtschaftsgesetzes (EnWG) auch die Steuerung von steuerbaren Verbrauchseinrichtungen und Netzanschlüssen in der Niederspannung durch den Verteilnetzbetreiber geregelt. Der Verteilnetzbetreiber kann danach den Leistungsbezug aller steuerbaren Verbrauchseinrichtungen, die ab dem 1. Januar 2024 in Betrieb gehen, auf bis zu 4,2 kW reduzieren, wenn dies für den sicheren Netzbetrieb notwendig ist. Zulässig sind dabei sowohl die Direktsteuerung der einzelnen Verbrauchseinrichtung als auch die Steuerung über ein kundeneigenes Energiemanagement-System (HEMS). Im Gegenzug können die Betreiber der steuerbaren Verbrauchseinrichtungen zwischen einer pauschalen Netzentgeltreduzierung oder einer prozentualen Absenkung des Arbeitspreises wählen. Außerdem haben die Betreiber

steuerbarer Verbrauchseinrichtungen einen Anspruch auf Anschluss unabhängig von der vorhandenen Netzkapazität.

Geschäftsverlauf des Jahres 2024

Der Geschäftsverlauf des Jahres 2024 der STAWAG ist im Wesentlichen von der rückwirkend zum 1. Januar 2024 erfolgten Einbringung des gesamten Geschäftsbetriebs der enwor in die STAWAG geprägt. Das Jahresergebnis der STAWAG vor Körperschaftsteuer liegt im Geschäftsjahr 2024 infolge einer guten operativen Geschäftsentwicklung der fusionierten Unternehmen bei rund 71,9 Mio. Euro. Aufgrund einer erstmalig vorgenommenen integrierten kaufmännischen Betrachtung beider Häuser wird von einem Planvergleich nachfolgend abgesehen.

Im konventionellen Erzeugungsbereich konnte die STAWAG für die TKL (Anteilsquote neu: 9,72 Prozent) im Geschäftsjahr 2024 ein Ergebnis in Höhe von 2,4 Mio. Euro erwirtschaften. Insbesondere infolge frühzeitig erfolgter Termingeschäfte sowie hoher Deckungsbeiträge am Spotmarkt während kurzfristig hoher Marktpreisphasen (sogenannte „Dunkelflaute“) konnte trotz niedriger Clean-Dark-Spreads ein ausgeglichenes Vermarktungsergebnis erreicht werden. Zusätzlich wurden deutlich positive periodenfremde Erträge aus dem Geschäftsjahr 2023, die sich im Wesentlichen aus sogenannten Re-Dispatch-Einsätzen des Kraftwerks insbesondere zum Jahresende 2023 ergeben haben, vereinnahmt. Gegenläufig hat die STAWAG die zum Ende des Jahres 2023 bereits bestehende Drohverlustrückstellung für den bis zum angenommenen Stilllegungszeitpunkt im Jahr 2033 erwarteten defizitären Kraftwerksbetrieb Lünen zum 31. Dezember 2024 um 1,7 Mio. Euro auf dann 77,9 Mio. Euro erhöht, wovon eine bestehende Drohverlustrückstellung in Höhe von 11,6 Mio. Euro aus der Übernahme des Geschäftsbetriebs der enwor resultiert.

Neben der Beteiligung am Steinkohlekraftwerk Lünen ist die STAWAG an der TGH (Anteilsquote neu: 18,12 Prozent) beteiligt. Im Gegensatz zur TKL besteht zwischen der TGH und den Gesellschaftern kein Stromliefervertrag (PPA-Vertrag). Das Gaskraftwerk wird vielmehr zentral bewirtschaftet und fungiert als reine Finanzbeteiligung der STAWAG. Aus dem von der STAWAG an die TGH gewährten Gesellschafterdarlehen, das seinerzeit für die vorzeitige Ablösung bestehender Bankdarlehen von den Gesellschaftern der TGH ausgereicht wurde, erzielt die STAWAG im Geschäftsjahr 2024 Zinserträge von rund 0,6 Mio. Euro. Aktuell beträgt die Forderung für das gewährte Gesellschafterdarlehen 9,7 Mio. Euro. Es ist davon auszugehen, dass eine Rückführung des ausgereichten Gesellschafterdarlehens sowie Ergebnisabführungen und Rückführungen des Eigenkapitals an die Gesellschafter kurz- bis mittelfristig erfolgen werden.

Mit einem Gesellschaftsanteil von 13,7 Prozent ist die STAWAG zudem an der Trianel Gasspeicher Epe GmbH & Co. KG, Aachen, (TGE) beteiligt. Geschäftsgrundlage ist hierbei ein zwischen der TGE und den Gesellschaftern bestehender Speichernutzungsvertrag. Im Geschäftsjahr 2024 erzielt die STAWAG mit dem Gasspeicher Epe ein insgesamt ausgeglichenes Ergebnis. Für den Betrachtungszeitraum bis zum Ende des Speicherzugangsvertrags im April 2028 hat die STAWAG in der Vergangenheit bereits Drohverlustrückstellungen gebildet, die sich zum 31. Dezember 2024 auf rund 7,7 Mio. Euro belaufen.

Im Geschäftsfeld „Wärme“ wird ein voraussichtlicher Verlust von rund -1,9 Mio. Euro erzielt. Hierbei sind die von der enwor auf den Wärmebereich der STAWAG übergehenden Anlagen berücksichtigt. Positiv wird das Ergebnis durch die Nichteinführung von geplanten CO_2 - Zertifikatskosten für das eingesetzte Biomethan beeinflusst. Im Bereich Nahwärme und Quartier/Einzelprojekte führten die Insolvenzen der Landwärme GmbH und der Landwärme Services GmbH zu einer notwendigen bilanziellen Korrektur des bestehenden Vorratsvermögens für Biomethan in der Bilanz der STAWAG.
Aufgrund des Ausgleichs der zunächst angenommenen fehlenden Biomethan-Mengen konnten die entsprechenden BHKWs entgegen der ursprünglichen Erwartung dennoch betrieben werden, was den negativen Ergebniseffekt hieraus abmildert. Darüber hinaus führt die Verschiebung der von der Stadt Aachen gewünschten Leitungsverlegung am Theaterplatz von 2024 auf Anfang 2025 zu einem positiven Ergebniseffekt, da sich die geplanten Einmalaufwendungen aus einer Sonderabschreibung ebenfalls verschieben. Gegenläufig führen die spätere Inbetriebnahme von Neuanschlüssen und ein merklicher Absatzrückgang bei einzelnen Großkunden zu geringeren Wärmeerlösen.

Im Geschäftsfeld „Vertrieb“ hatten die Preisentwicklungen an den Energiemärkten infolge des russischen Angriffskriegs auf die Ukraine einen wesentlichen Einfluss auf die vertriebliche Strom- und Gassparte im Geschäftsjahr 2023. Im Jahr 2024 ging das Marktpreisniveau sowohl in der Strom- als auch in der Gassparte im Vergleich zum Vorjahr zurück, verblieb jedoch weiterhin auf einem relativ hohen Niveau.

In der Stromsparte sind die Absatzmengen im Privat- und Gewerbekundensegment trotz erhöhten Kundenverlusten auf 376 Gigawattstunden angestiegen und haben den Ergebnisbeitrag entsprechend erhöht. Die Preise der STAWAG-Grundversorgung wurden zum 1. Mai 2024 aufgrund gesunkener Beschaffungskosten gesenkt. Zudem haben positive Effekte insbesondere aus Mehr-/Mindermengenabrechnungen sowie die Inanspruchnahme der im Jahresabschluss 2023 gebildeten Drohverlustrückstellung das Spartenergebnis positiv beeinflusst. Auch im Geschäftskundensegment brachte die Absatzsteigerung auf 208 Gigawattstunden einen positiven Ergebnisbeitrag mit sich.

In der Gassparte ist der Kundenzuwachs durch die enwor geringer ausgefallen und konnte die Mengenentwicklungen im Privat- und Gewerbekundensegment aufgrund von warmer Witterung und Kundenwechseln nicht kompensieren, der Absatz ist auf 695 Gigawattstunden gesunken. Die Preise wurden über das gesamte Jahr konstant gehalten. Positive Effekte aus Mehr-/Mindermengenabrechnungen, BilA-Korrekturen des Vorjahres sowie auch hier aufgrund der Inanspruchnahme einer Drohverlustrückstellung aus dem Jahresabschluss 2023 haben das Spartenergebnis positiv beeinflusst. Im Geschäftskundensegment ist der Absatz insbesondere durch Zuwächse im Bereich der Wohnungswirtschaft auf 395 Gigawattstunden angestiegen.

In der vertrieblichen Wassersparte hat sich die geplante Absatzmenge von rund 15 Mio. m^3 in etwa verdoppelt, demzufolge ist auch der Ergebnisbeitrag deutlich höher ausgefallen.

Im Geschäftsfeld Wasser wird im Geschäftsjahr 2024 ein Ergebnis von rund 6,2 Mio. Euro erzielt. In dem Geschäftsfeld werden neben der Bewirtschaftung der Wassernetze der bisherigen enwor-Kommunen auch die erweiterte Dienstleistung für die WAG sowie die bisher von der enwor erbrachten Dienstleistungen für die SWÜP abgebildet. Nicht berücksichtigt sind vertriebliche Sachverhalte, die gebündelt im Bereich Vertrieb ausgewiesen werden. Hierfür werden die Aufwendungen aus der Bewirtschaftung der Wassernetze über eine interne Leistungsverrechnung an den Vertrieb weiterbelastet. Wesentlicher Ergebnistreiber für das Jahr 2024 ist das Dienstleistungsgeschäft mit der WAG, bei der kaufmännische und technische Dienstleistungen durch die STAWAG erbracht werden. Im Netzbereich Wasser wirken u.a. höhere Erlöse aus der Abrechnung von Neuanschlüssen und Schadensfällen positiv.

Im Geschäftsfeld „Sonstiges“ werden bisher die Gebäudewirtschaft, der Dienstleistungsbereich mit der Regionetz sowie die Straßenbeleuchtung als auch der Bereich Abwasser abgebildet. Durch den Zusammenschluss mit der enwor werden hierunter auch das Netzeigentum Strom in den Kommunen Herzogenrath und Würselen, das Netzeigentum Gas in der Kommune Herzogenrath sowie die Bereiche Telekommunikation als auch allgemeine bzw. übergreifende netzspezifische Sachverhalte berücksichtigt.

Der Bereich Telekommunikation definiert sich dabei durch die Vermietung von Breitbandkabel an Telekommunikationsunternehmen wie die NetAachen. Die Bereiche Strom- und Gasnetzeigentum enthalten das regulierte Netzvermögen der STAWAG. Erlösseitig wird hierbei im Geschäftsjahr 2024 das Pacht- und Betriebsführungsentgelt von der enwor Netz berücksichtigt. Unter den allgemeinen bzw. übergreifenden netzspezifischen Sachverhalten sind u.a. weiterberechnete Projektkosten aus dem netzspezifischen Projekt mit der Regionetz in Zusammenhang mit der Kooperation mit der enwor verankert. Im Bereich der Straßenbeleuchtung wird neben der bisherigen Betreuung der Beleuchtungsanlagen in der Stadt Aachen zusätzlich das neue Geschäft mit der Stadt Herzogenrath aufgenommen.
In Summe ergibt sich aus dem Geschäftsfeld „Sonstiges“ ein Deckungsbeitrag in Höhe von 5,2 Mio. Euro. Wesentlicher positiver Ergebnistreiber ist neben dem Dienstleistungsbereich der Regionetz das jeweilige Netzeigentum Strom und Gas. Gegenläufig wirkt zum einen im Bereich der Telekommunikation ein sich im Geschäftsjahr 2024 darstellender buchhalterischer Verlust im Zusammenhang mit dem Glasfaserausbau-Projekt „Weiße-Flecken“, der mit einer noch ausstehenden Endabrechnung gegenüber NetAachen im Geschäftsjahr 2025 zumindest teilweise kompensiert wird. Das Glasfaser-Projekt „Weiße-Flecken“ der enwor wird vor dem Hintergrund des deutlich verzögerten Projektabschlusses und der damit entstandenen Notwendigkeit, das bestehende und noch nicht abgeschlossene Buchwerk auf die STAWAG zu überführen, noch einer gesamthaften kaufmännischen

Analyse bzw. Revision unterzogen. Zum anderen liegen die Aufwendungen aus den allgemeinen netzspezifischen Sachverhalten über dem angenommenen Niveau.

Im Rahmen der Zusammenführung der beiden ehemaligen Netzbetreiber INFRAWEST und regionetz in die gemeinsame große Netzgesellschaft Regionetz erfolgt seit dem Jahr 2018 eine Übertragung der Erlösobergrenze der ehemaligen regionetz auf die Regionetz, womit die Netzbetreibertätigkeit der ehemaligen INFRAWEST, formell ergänzt um die neuen Netzgebiete, fortgeführt wird.

Im Stromnetz bildet das Jahr 2024 das erste Jahr der vierte Regulierungsperiode. Im Jahr 2023 konnte die Kostenprüfung der Regionetz für die vierte Regulierungsperiode im Strombereich abgeschlossen werden, sodass hierdurch das genehmigte Ausgangsniveau als eine wesentliche Größe der künftigen Erlösobergrenzen als gesichert angesehen werden kann. Im Strombereich hat die Regionetz für die Jahre 2019 bis 2024 zum 30. Juni des jeweiligen Vorjahres, entsprechend den Vorgaben aus dem § 10a ARegV, Anträge auf Einbeziehung eines Kapitalkostenaufschlags bei der zuständigen Regulierungsbehörde eingereicht.

Ausgehend von den Erlösobergrenzenfestlegungen der Behörden, deren Gültigkeit sich grundsätzlich auf die gesamte Regulierungsperiode bezieht, haben die Netzbetreiber jährlich zum 1. Januar eines Jahres die Erlösobergrenze nach § 4 Abs. 3 Satz 1 ARegV anzupassen und die hieraus resultierenden Netzentgelte samt Verprobungsrechnung sowie die schriftliche Dokumentation der Entgeltermittlung bei den Regulierungsbehörden vorzulegen. Das jeweilige Ergebnis aus der von der Regulierungsbehörde zuletzt durchgeführten Kostenprüfung stellt hierbei das Ausgangsniveau für die vierte Regulierungsperiode dar. Darauf entfalten im Laufe der Regulierungsperiode die individuellen und generellen Effizienzvorgaben anhand des jeweils festgelegten Effizienzwerts und des generellen sektoralen Produktivitätsfaktors eine erlössenkende Wirkung. Im Strombereich liegt die zulässige Erlösobergrenze der Regionetz für das Jahr 2024 nach diesen Anpassungen mit 195,3 Mio. Euro etwa 44,4 Mio. Euro über dem Niveau aus dem Vorjahr. Die Steigerung lässt sich insbesondere durch deutlich höhere vorgelagerte Netzkosten begründen.

Das Jahr 2024 bildete im Gasbereich das zweite Jahr der vierten Regulierungsperiode der Anreizregulierung. Ein verbindlicher Bescheid zur Erlösobergrenzenfestlegung für die Jahre 2018 bis 2022 liegt bis zum heutigen Zeitpunkt nur für die ehemalige INFRAWEST vor. Für die Erlösobergrenzenfestlegung der ehemaligen regionetz zur dritten Regulierungsperiode stehen die Anhörung sowie die Erteilung eines verbindlichen Bescheids aktuell auch nach Abschluss der Regulierungsperiode zum 31. Dezember 2022 weiterhin noch aus. Die Kostenprüfung für die vierte Regulierungsperiode konnte aber bereits im Jahr 2022 abgeschlossen werden, sodass das hieraus resultierende Ausgangsniveau als wesentlicher Bestandteil der künftigen Erlösobergrenzenfestlegung als gesichert angesehen werden kann. Auch hierzu steht der finale Bescheid aktuell noch aus. Im Gasbereich haben die ehemalige INFRAWEST und die ehemalige regionetz zum 30. Juni 2017, erstmals entsprechend den Vorgaben aus dem § 10a ARegV, einen Antrag auf Kapitalkostenaufschlag bei der zuständigen Regulierungsbehörde eingereicht. Und in der Folge auch für die Jahre 2019 - 2025 jeweils zum 30. Juni des Vorjahres entsprechende Folgeanträge gestellt.

Der Effizienzwert der Regionetz für die vierte Regulierungsperiode wurde in der Erlösobergrenzenanpassung 2024 (im Dezember 2023) noch mit 91,38 Prozent angenommen; der mittlerweile durch die BNetzA mitgeteilte Effizienzwert liegt bei 94,01 Prozent.

Im Gasbereich liegt die vorläufige Erlösobergrenze der Regionetz unter Berücksichtigung des angenommenen Effizienzwerts und des Kapitalkostenausgleichs für das Jahr 2024 mit 80,9 Mio. Euro etwa 1,8 Mio. Euro unter dem Niveau der für das Jahr 2023 genehmigten Erlösobergrenze.
Das Absinken lässt sich insbesondere auf niedrigere vorgelagerte Netzkosten und geringere Personalzusatzkosten zurückführen, die einem höheren Kapitalkostenaufschlag gegenüberstehen.

Im Geschäftsjahr 2024 wurden ohne Berücksichtigung aktivisch abgesetzter Kapitalzuschüsse insgesamt 70,2 Mio. Euro in das Anlagevermögen der Regionetz investiert - wobei auf das Stromnetz 24,6 Mio. Euro, auf das Gasnetz 16,3 Mio. Euro, das Wassernetz 13,5 Mio. Euro, die Straßenbeleuchtung 1,7 Mio. Euro, das Netzleitsystem 1,7 Mio. Euro, das Telekommunikationsnetz 3,6 Mio. Euro und den weiteren allgemeinen Verwaltungsbereich 8,6 Mio. Euro entfielen.

Im Jahr 2024 lag der Schwerpunkt der Investitionstätigkeiten im Stromnetz auf vier wesentlichen Säulen aus dem Bereich der Energiewende. Für die kommenden Jahre wurde die Anschaffung von zwei Hochspannungs-Mittelspannungs-Transformatoren (HS-MS- Transformatoren) begonnen.

Schwerpunkte bildeten 2024 im Wasserbereich, analog zur Sparte Gas, alters- und zustandsbedingte Leitungserneuerungen, sowie Längsmaßnahmen aufgrund aufgetretener Schäden, sowie erforderliche Umlegungen aus externen Maßnahmen.

Neben den Investitionen in das eigene Anlagevermögen wurden durch Regionetz auch Baumaßnahmen für die gepachteten Strom- und Gasnetze sowie die nicht-regulierten Bereiche im Auftrag der STAWAG und der EWV verantwortlich koordiniert und durchgeführt. Das Gesamtvolumen dieser investiven Baumaßnahmen lag im Geschäftsjahr 2024 bei etwa 51,2 Mio. Euro.
Das Ergebnis der Regionetz vor Steuern (EBT) beträgt im abgelaufenen Geschäftsjahr etwa 56,4 Mio. Euro. Nach Abzug der Ausgleichszahlung an den außenstehenden Gesellschafter EWV (18,5 Mio. Euro) und den darauf entfallenden Steuern (3,5 Mio. Euro) werden über den bestehenden Ergebnisabführungsvertrag etwa 34,4 Mio. Euro an die STAWAG abgeführt.

In Form einer Sacheinlage wurden Anteile an Beteiligungen sowie an drei Einzelanlagen aus dem Bereich Erneuerbare Energien zum Geschäftsjahresende auf die STAWAG Energie übertragen. Dank des neu hinzugekommenen Portfolios konnte die STAWAG Energie trotz des geringen Windaufkommens im abgelaufenen Jahr die Stromproduktion aus Erneuerbaren Energien unter Berücksichtigung der Beteiligungsquote verglichen mit dem Plan um 5 Prozent steigern. Einschließlich der mit Biogas betriebenen Blockheizkraftwerke der STAWAG wurden im abgelaufenen Jahr 603 Gigawattstunden erzeugt, was gegenüber dem bereits starken Vorjahr eine Steigerung von 3 Prozent bedeutet.

Im Bereich Projektentwicklung wurden die Arbeiten am Windpark Erftstadt GmbH & Co. KG, Aachen, (WP Erftstadt), mit 33 Megawatt Leistung dem zweitgrößten Windpark der Gesellschaft, planmäßig fortgesetzt. Zwischen Ende März und Anfang April 2025 wurden die acht Anlagen mit einer Leistung in Höhe von 3,6 Megawatt bzw. 5,7 Megawatt in Betrieb genommen und versorgen seitdem rechnerisch 22.000 Haushalte mit grünem Strom. Auch in der Kooperation mit der Trave Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG, Lübeck, (Trave EE), einem Joint Venture zwischen der STAWAG Energie GmbH, Aachen, (STAWAG Energie) und der Stadtwerke Lübeck Energie GmbH, Lübeck, (SW Lübeck), wurde die Umsetzung erneuerbarer Projekte vorangetrieben. Zwei Windparks in Rohlsdorf und Schülp-Jevenstedt befinden sich derzeit im Bau. Beide Windparks werden nach Fertigstellung zusammen einen Beitrag von rund 76,8 Gigawattstunden jährlich zur regenerativen Stromproduktion leisten.
Im Geschäftsjahr 2024 hat die STAWAG Energie mit einem Anlagenportfolio von knapp 26 Windparks, 12 Solarparks und noch einigen kleineren Anlagen ein Ergebnis vor Steuern (EBT) von 10,5 Mio. Euro erzielt und die Erwartungen damit leicht übertroffen, was insbesondere auf über EEG-Niveau liegenden Vergütungssätzen im Rahmen der Direktvermarktung zurückzuführen ist. Der Gewinn wird über den bestehenden Ergebnisabführungsvertrag (EAV) vollständig an die STAWAG abgeführt.

Die getätigten Investitionen der STAWAG Energie haben sich im Geschäftsjahr 2024 auf rund 11,2 Mio. Euro belaufen. Im Umfang von weiteren 21,6 Mio. Euro hat die STAWAG über den Zusammenschluss mit der enwor regenerative Beteiligungen erhalten. Aufgrund der Bündelung der regenerativen Erzeugungskapazitäten in der STAWAG Energie wurden diese daher in die STAWAG Energie eingebracht.

Die FACTUR hat im Geschäftsjahr 2024 von einem wieder ansteigenden Zählpunktwachstum im externen Dienstleistungsgeschäft profitiert.
Trotz höherer Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Umzug zum neu angemieteten Gebäude am Gut Wolf bedingt durch die Kooperation mit der enwor sowie gestiegener Personalaufwendungen u.a. infolge einer Schatteneingruppierung der nicht tarifgebundenen Mitarbeiter zum 1. Oktober 2024 auf dem Niveau der Vergütungsregelungen des TVöD-Tarifs, erzielt die FACTUR bei einem Gesamtumsatz von 38,8 Mio. Euro ein EBT von rund 5,5 Mio. Euro. Der Gewinn wird über den bestehenden EAV vollständig an die STAWAG abgeführt.

Die WAG, an der die STAWAG nach der erfolgten Übertragung des Geschäftsbetriebs der enwor auf die STAWAG zu 100 Prozent beteiligt ist, wird im Jahr 2024 Umsatzerlöse von 28,5 Mio. Euro und ein Ergebnis nach Steuern (EAT) von voraussichtlich rund 2,5 Mio. Euro erzielen. Im Geschäftsjahr 2023 hat die WAG einen

Jahresüberschuss von rund 2,7 Mio. Euro erwirtschaftet, der zunächst vollständig an den Gesellschafter STAWAG ausgeschüttet wird. Für das über Plan liegende Ergebnis in Höhe von 1,2 Mio. Euro wurde eine Einzahlung der STAWAG in die Kapitalrücklage der WAG vorgenommen.

Die enwor Netz (Anteilsquote: 100 Prozent) wird im Geschäftsjahr 2024 voraussichtlich ein nahezu ausgeglichenes Ergebnis erzielen. Für das Jahr 2024 behält die enwor Netz noch die Rolle des Netzbetreibers für das gepachtete Strom- und Gasnetz der bisherigen enwor bzw. nunmehr der STAWAG. Da in der enwor Netz in der Ausprägung als kleine Netzgesellschaft kein eigenes Personal beschäftigt ist, erfolgt die Betriebsführung für das vollständige Geschäftsjahr 2024 noch durch die enwor, respektive die STAWAG. Ab dem 1. Oktober 2024 hat die Regionetz die technische Dienstleistung für das 4. Quartal 2024 über eine Interimsbetriebsführung für die STAWAG übernommen.

Die STAWAG ist mit einem Anteil von 25,1 Prozent an den SW Lübeck beteiligt. Die SW Lübeck wiederum hält 74,9 Prozent der Anteile an der TraveNetz GmbH, Lübeck, (TraveNetz). Weitere Gesellschafterin ist mit 25,1 Prozent die Schleswig-Holstein Netz AG, Quickborn, (SHNG). Die TraveNetz betreibt die Verteilnetze für Strom und Gas im Wirtschaftsraum Lübeck sowie Umgebung und nimmt die Aufgaben der grundzuständigen Messstellenbetreiberin wahr. Sie verfügt hierfür über das Eigentum an den Strom- und Gasnetzen, die Wegenutzungsrechte in Form von Konzessionsverträgen und alle erforderlichen Betriebseinheiten. Für das Geschäftsjahr 2024 erwartet die SW Lübeck ein EBT vor Ausgleichszahlung an die außenstehende Gesellschafterin STAWAG in Höhe von 27,9 Mio. Euro. Im Geschäftsjahr 2024 hat die STAWAG eine Ausgleichszahlung aus dem Geschäftsjahr 2023 in Höhe von rund 5,2 Mio. Euro phasenverschoben vereinnahmt.

Die STAWAG hält seit 2013 als strategischer Partner der SWR-E einen Gesellschafteranteil von 49 Prozent. Geprägt ist das Jahresergebnis der Gesellschaft durch die Geschäftsfelder Energieversorgung und Bäderbetrieb. Zudem hat die SWR-E zum 1. Januar 2017 das Stromnetz in Rösrath übernommen und gleichzeitig einen Pacht- und Dienstleistungsvertrag mit der Regionetz abgeschlossen. In der für die STAWAG im Rahmen eines bestehenden Tracking-Stock-Modells relevanten Versorgungssparte wird für das Geschäftsjahr 2024 ein negatives Ergebnis von rund -0,7 Mio. Euro erwartet. Im Geschäftsjahr 2024 hat die STAWAG ein (anteiliges) Beteiligungsergebnis in Höhe von 0,5 Mio. Euro aus dem Geschäftsjahr 2023 phasenverschoben vereinnahmt.

Darüber hinaus ist die STAWAG seit 2013 an der enewa mit einem Gesellschafteranteil von 49 Prozent beteiligt. Die Gesellschaft ist in den Geschäftsfeldern Wasserversorgung, Energieversorgung und im Bäderbetrieb aktiv. Die enewa hat überdies zum 1. Januar 2018 das Eigentum des Stromnetzes in Wachtberg erworben und gleichzeitig einen Pacht- und einen Dienstleistungsvertrag mit der Regionetz abgeschlossen. Zudem hat die enewa zum 1. Januar 2021 das Wassernetz im Ortsteil Niederbachem von der Energie- und Wasserversorgung Bonn/Rhein-Sieg GmbH, Bonn, erworben. Ab dem 1. Januar 2025 ist die enewa zusätzlich Eigentümerin des Gasnetzes in Wachtberg. Die Gesellschaft erwartet für das Geschäftsjahr 2024 ein Ergebnis von insgesamt rund -0,3 Mio. Euro. Das für die STAWAG im Rahmen des Tracking-Stock-Modells relevante Ergebnis des Versorgungsbereichs beläuft sich dabei auf rund 0,5 Mio. Euro. Im Geschäftsjahr 2024 hat die STAWAG von der enewa ein (anteiliges) Beteiligungsergebnis in Höhe von 0,4 Mio. Euro aus dem Geschäftsjahr 2023 phasenverschoben vereinnahmt.

Ebenso hat sich die STAWAG bereits im Jahr 2015 mit 49 Prozent als strategischer Partner an der GWR beteiligt. Für das Geschäftsjahr 2024 erwartet die GWR ein Ergebnis von rund 0,3 Mio. Euro. Im Geschäftsjahr 2024 wurde keine Ausschüttung des Jahresergebnisses 2023 vorgenommen.

Im Zuge der Übernahme des Geschäftsbetriebs der enwor durch die STAWAG erhält die STAWAG mit der SWÜP eine zusätzliche Stadtwerkebeteiligung (Anteilsquote 25,1 Prozent). Die SWÜP ist hierbei ausschließlich als Wasserversorger (Vertrieb und Netzeigentum) der Stadt Übach-Palenberg tätig, wobei die vollständige kaufmännische und technische Betriebsführung durch die enwor, respektive die STAWAG-Gruppe erbracht wird. Gesellschafter ist neben der STAWAG mit 74,9 Prozent die Stadt Übach-Palenberg. Im Jahr 2024 erzielt die SWÜP voraussichtlich einen Jahresüberschuss in Höhe von 0,4 Mio. Euro. Im Geschäftsjahr 2024 hat die STAWAG ein phasenverschobenes Ergebnis in Höhe von 0,1 Mio. Euro vereinnahmt.

Aus dem im Geschäftsjahr 2023 erzielten Jahresüberschuss der Trianel in Höhe von rund 68,8 Mio. Euro hat die STAWAG gemäß ihrer Anteilsquote von 14,18 Prozent ein phasenverschobenes Beteiligungsergebnis von 6,4

Mio. Euro vereinnahmt. Für das Geschäftsjahr 2024 erwartet die Trianel einen Jahresüberschuss von rund 57 Mio. Euro.

Der Anteil der STAWAG am Telekommunikationsanbieter NetAachen liegt bei 16 Prozent. Für das Geschäftsjahr 2024 wird die NetAachen nach vorläufigen Angaben einen Jahresüberschuss von 5,4 Mio. Euro erwirtschaften. Die STAWAG vereinnahmt im Geschäftsjahr 2024 ein anteiliges Beteiligungsergebnis aus dem Jahr 2023 in Höhe von rund 0,6 Mio. Euro.

Die TWN, an der die STAWAG einen Anteil von 2 Prozent hält, wird im Geschäftsjahr 2024 einen voraussichtlichen Jahresüberschuss von rund 1,6 Mio. Euro erzielen. Zur Stützung der Liquiditätssituation wurde jedoch ein Gesellschafterbeschluss gefasst, der für die Jahre 2022 bis einschließlich 2025 eine Thesaurierung der Jahresergebnisse vorsieht. Um den bestehenden EAV zwischen der TWN und der Kurbetriebsgesellschaft Naumburg/Bad Kösen mbH, Naumburg, nicht zu gefährden ist eine temporäre Reduzierung des festen Ausgleichsbetrags auf 9,8 TEuro sowie ein Verzicht auf die flexiblen Ausgleichsbeträge für die Jahre 2022 - 2025 vorgesehen. Insofern vereinnahmt die STAWAG im Jahr 2024 sowie in den Jahren 2025 bis einschließlich 2026 einen phasenverschobenen Ergebnisbeitrag in Höhe von lediglich 400 Euro (reduzierter fester Ausgleichsbetrag).

Die STAWAG hat im Jahr 2021 fünf Prozent ihrer Gesellschafteranteile an der smartlab an die Thüga Aktiengesellschaft verkauft und hat seitdem einen Gesellschaftsanteil in Höhe von 30 Prozent gehalten. Im August 2024 hat die DKV Mobility SE (DKV) ein verbindliches Angebot zum Erwerb von 100 Prozent der Geschäftsanteile an der smartlab abgegeben. Die Beurkundung der Verträge zur Veräußerung der Geschäftsanteile der STAWAG an der smartlab ist bereits im November 2024 erfolgt, der Vollzug selbst erfolgte jedoch erst im Januar 2025. Sowohl der Ertrag von 8 Mio. Euro aus dem Anlagenabgang unter Berücksichtigung der Transaktionskosten als auch die Zahlung an die E.V.A. zur Ablösung der Call-Option in Höhe von 4,1 Mio. Euro werden somit erst im Jahr 2025 realisiert. Die Zahlungsverpflichtung aus der Call-Option wurde jedoch im Jahresabschluss 2024 über eine entsprechende Rückstellung abgebildet, so dass sich im Jahr 2024 insgesamt ein negativer Ergebnisbeitrag in Höhe von - 4,1 Mio. Euro ergeben hat.

Anfang 2018 hat sich die STAWAG zusammen mit der Mark-E Aktiengesellschaft, Hagen, (Mark-E) mit jeweils 50 Prozent an der neu gegründeten PSW Rönkhausen beteiligt. Die Gesellschaft ist Eigentümerin des Pumpspeicherkraftwerks (PSW) mit einer installierten Leistung von 140 MW. Das PSW ist an die Mark-E verpachtet, die auch den kommerziellen Betrieb der Anlage verantwortet. Aus der Pachtgesellschaft vereinnahmt die STAWAG im Jahr 2023 eine vertraglich fixierte Garantiedividende von jährlich 375 TEuro.

Unter Berücksichtigung der vereinnahmten Beteiligungserträge erzielt die STAWAG im Geschäftsjahr 2024 einen Gewinn vor Ergebnisabführung von insgesamt rund 71,9 Mio. Euro. Die STAWAG beabsichtigt eine Gewinnrücklage in Höhe von -10 Mio. Euro vorzunehmen. Für die in Abzug zu bringende Ausgleichszahlung an die enwor in Höhe von 12,1 Mio. Euro erfolgt eine synthetische Steuerbelastung, indem die Körperschaftsteuer und der Solidaritätszuschlag, die auf die STAWAG entfallen würden, wenn keine ertragssteuerliche Organschaft vorliegen würde, berücksichtigt werden. Für das Jahr 2024 wird dabei eine fiktive Steuerquote in Höhe von 19,3 Prozent berücksichtigt. Damit beläuft sich das von derE.V.A. zu übernehmende Beteiligungsergebnis von der STAWAG auf voraussichtlich rund 47,6 Mio. Euro.

Finanzielle und nichtfinanzielle Leistungsindikatoren

Für die Steuerung der STAWAG sind die Umsatzerlöse (abhängig von den ausgespeisten und abgesetzten Mengen) sowie die finanziellen Kennzahlen EBITDA, EBIT und EBT relevant. Deren Entwicklung ist im Folgenden dargestellt:

Kennzahl	Ist 2024
Umsatzerlöse (TEuro)	729.562
EBITDA (TEuro)	25.167
EBIT (TEuro)	8.515
EBT (TEuro)	71.948

Die Umsatzerlöse der STAWAG liegen im abgelaufenen Geschäftsjahr 2024 bei rund 729,6 Mio. Euro. Insgesamt erzielt die STAWAG ein EBT von 71,9 Mio. Euro.
Das Vertriebsgeschäft stellt sich hinsichtlich der Mengenentwicklung im abgelaufenen Geschäftsjahr 2024 wie folgt dar:

Sparte (Menge) Vertriebsgeschäft	Ist 2024
Strom (Mio. kWh)	646
Gas (Mio. kWh)	1.222
Wasser (Mio. cbm)*	30
Wärmecontracting (Mio. kWh)	16

*) ohne Verlustmengen

Die Netzausspeisungen im Strombereich liegen zum Jahresende um etwa 1,4 Prozent unter dem Planwert sowie etwa 1,3 Prozent unterhalb des Vorjahreswertes. Im Gasbereich liegen die Netzausspeisungen zum Ende des Jahres 2024 etwa 0,2 Prozent oberhalb des Planwertes. Hierbei wurden witterungsbedingte Minderabsätze durch einen Rückgang der Energieeinsparbemühungen kompensiert.

Netzausspeisung Regionetz

Sparte Netzausspeisung	Ist 2024
Strom (Mio. kWh)	2.100,9
Gas (Mio. kWh)	4.906,1

Der starke Anstieg an PV-Zubauten hielt auch im Berichtsjahr 2024 weiter an, so dass mehr als 4.822 Erzeugungsanlagen (Vorjahr: 4.600) angefragt wurden. Somit ist eine Steigerung um rund 222 Anschlussbegehren zu verzeichnen. Die Regionetz geht, wie auch schon im vergangenen Jahr, von einer weiteren Steigerung des PV-Zubaus in den kommenden Jahren aus. Im März 2024 ging im Einspeiseportal ein Bot zur Unterstützung in der technischen Prüfung von Standard-Solaranlagen in Betrieb. Der Schwerpunkt der Anfragen lag erneut im Bereich der Photovoltaikanlagen (PV-Anlagen), die typische Größe für Einfamilienhäuser aufweisen (5-10 kWp). Der Bestand an PV-Anlagen mit Anschluss an die von der Regionetz betriebenen Stromnetze hat sich wiederholt erhöht. Zusätzlich wurden im Jahr 2024 mehr als 2.570 „Stecker-Solar-Geräte“ (Vorjahr: 2.100) bei der Regionetz angemeldet und somit im Jahr 2024 mehr als 7.392 Erzeugungsanlagen im Netzgebiet in Betrieb gesetzt.

Die beschäftigten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter bzw. die Vollzeitäquivalente (VZÄ) der STAWAG beliefen sich - ohne Berücksichtigung des Vorstands, der Auszubildenden und der Aushilfen - zum Jahresende 2024 auf 188,3 VZÄ. Zusätzlich waren zum 31. Dezember 2024 979 VZÄ bei den Tochtergesellschaften Regionetz (703,5), STAWAG Energie (42) und FACTUR (233,5) beschäftigt. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Mitarbeitenden der enwor hierin berücksichtigt sind.

Mitarbeiteräquivalente	Ist 2024
STAWAG	188,3
Regionetz	703,5
STAWAG Energie	42,0
FACTUR	233,5

Das Durchschnittsalter der Belegschaft der STAWAG beträgt im Geschäftsjahr 2024 46,36 Jahre. Die STAWAG zeichnet sich als Arbeitgeber durch eine geringe Fluktuationsquote aus, die sich in einer durchschnittlichen Betriebszugehörigkeit von rund 7,79 Jahren niederschlägt.

Mit vielfältigen Maßnahmen ist das Unternehmen dabei, die Nachfolge für ausscheidende Fach- und Führungskräfte (Stichwort: demografischer Wandel) vorzubereiten und zu begleiten. Dabei werden entstehende Vakanzen vorzugsweise mit eigenen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern nachbesetzt. Seinen engagierten Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern bietet das Unternehmen damit hervorragende Möglichkeiten einer qualifizierten Weiterentwicklung und attraktive Karriereoptionen.

Zur Erweiterung ihrer Kompetenzen werden die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter dabei durch eine Vielzahl von Personalentwicklungsmaßnahmen unterstützt. Um die Leistungsfähigkeit der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter langfristig über das gesamte Berufsleben zu erhalten und diese vor allen Dingen bei einer gesunden

Lebensweise zu unterstützen, nimmt das Betriebliche Gesundheitsmanagement (BGM) eine zunehmend wichtige Rolle ein. Die Durchführung von Gesundheitstagen ist mittlerweile übliche Praxis. Im Rahmen des BGM können die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter eine Reihe weiterer hilfreicher Angebote, auch in Kooperation mit dem Caritas-Unternehmensservice, wahrnehmen. Als Beispiele seien hier Vorträge zu Themen wie etwa die Patientenverfügung, die Vorsorgevollmacht und die Betreuungsverfügung genannt sowie auch die Einrichtung einer Telefonhotline, die Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern in gesundheitlichen, in persönlichen und in familiären Notlagen unter Wahrung der Anonymität Unterstützung und Rat anbietet.

Lage

Ertragslage

Im Zuge einer Neuordnung der Energie- und Wasserversorgung in der Region Aachen wurde im Geschäftsjahr 2024 eine umfassende Kooperation zwischen der STAWAG und der enwor umgesetzt. Die enwor hat dabei ihren gesamten operativen Geschäftsbetrieb inklusive ihrer Vermögenswerte und Beteiligungen am 1. Oktober 2024 mit wirtschaftlicher Rückwirkung zum 1. Januar 2024 im Wege der Ausgliederung gemäß § 123 Abs. 3 Nr. 1 UmwG auf die Stadtwerke Aachen Aktiengesellschaft, die zugleich in STAWAG - Stadt- und Städteregionswerke Aachen AG umfirmiert wurde, übertragen. Diese Veränderung hat somit auch Einfluss auf die Ertragslage des Unternehmens und deren Vergleichbarkeit gegenüber dem Vorjahr. Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (EBT) der STAWAG nach sonstigen Steuern beträgt im abgelaufenen Geschäftsjahr 71,9 Mio. Euro (Vorjahr: 73,7 Mio. Euro).

Das Ergebnis resultiert aus den nachfolgend aufgeführten Einflüssen:

Insgesamt sind die Umsatzerlöse um 8,7 Prozent gegenüber dem Vorjahr gestiegen und stehen zum Teil immer noch im Zusammenhang mit den geopolitischen Spannungen und den damit verbundenen Unsicherheiten für die Wirtschaft und auf den Energiemärkten.

Im Stromgeschäft wurden die Verkaufspreise zum 1. Mai 2024 in der STAWAG-Grundversorgung gesenkt. Die Absatzmengen im Privat- und Gewerbekundensegment sind trotz erhöhter Kundenverluste auf 376 Gigawattstunden (GWh) angestiegen und führten somit zu einer Umsatzsteigerung. Insgesamt fällt das Stromvertriebsergebnis mit einer Steigerung von rund 52,1 Mio. Euro gegenüber dem Vorjahr besser aus. In den Verkaufserlösen sind auch Mengen aus der Vermarktung des Portfoliomanagements enthalten. Bei der Stromvermarktung aus dem konventionellen Kraftwerksbereich nahmen die Umsatzerlöse im Geschäftsjahr hingegen um 28,1 Mio. Euro ab.

In der Gassparte ist der Kundenzuwachs durch die enwor geringer ausgefallen und konnte die Mengenentwicklungen im Privat- und Gewerbekundensegment aufgrund von warmer Witterung und Kundenwechseln nicht kompensieren; der Absatz ist auf 695 Gigawattstunden gesunken. Die Preise wurden über das gesamte Jahr konstant gehalten. Im Geschäftskundensegment ist der Absatz insbesondere durch Zuwächse im Bereich der Wohnungswirtschaft auf 395 Gigawattstunden angestiegen. Insgesamt verringerten sich die Umsatzerlöse im Gasvertriebsgeschäft um 56,3 Mio. Euro.

In der Sparte Fernwärme gab es eine Preiserhöhung aufgrund der bestehenden Preisanpassungsklausel zum 1. Juli 2024. Wegen der kalten Witterung und erhöhter Absatzmengen nahmen die Umsatzerlöse um rund 8,6 Mio. Euro gegenüber dem Vorjahr zu.

Die allgemeinen Wasserpreise blieben auch im Berichtsjahr konstant. In der vertrieblichen Wassersparte hat sich die geplante Absatzmenge von rund 15 Mio. m^3 in etwa verdoppelt, demzufolge erhöhten sich die Umsatzerlöse um 35,3 Mio. Euro.

Der Umsatz in der Sparte Stadtentwässerung erhöhte sich um rund 1 Mio. Euro auf 25 Mio. Euro.
Aufgrund der Übernahme der Strom- und Gasnetze wurden erstmalig für das laufende Geschäftsjahr Pacht- und Betriebsführungsentgelte vereinnahmt.

Die Aufteilung auf die einzelnen Bereiche ergibt sich aus der folgenden Übersicht:

	2024	2023	Veränderung	
	Mio. €	Mio. €	Mio. €	in %
Stromverkauf einschl. Stromsteuer	245,0	188,7	56,3	29,8
Stromsteuer	-12,4	-8,2	-4,2	-51,2
Stromverkauf ohne Stromsteuer	232,6	180,5	52,1	28,9
Strom Netz	13,3	0,0	13,3	100,0
Gasverkauf einschl. Erdgassteuer	198,6	254,4	-55,8	-21,9
Erdgassteuer	-6,4	-5,9	-0,5	-8,5
Gasverkauf ohne Erdgassteuer	192,2	248,5	-56,3	-22,7
Gas Netz	3,0	0,0	3,0	100,0
Stromerzeugung und -vermarktung	99,3	127,4	-28,1	-22,1
Wasserverkauf	68,3	33,0	35,3	107,0
Fernwärmeverkauf	39,6	31,0	8,6	27,7
Stadtentwässerung	25,0	24,0	1,0	4,2
Grundbesitzwirtschaft	3,7	4,0	-0,3	-7,5
Energiedienstleistungen	12,7	0,0	12,7	100,0
Nebengeschäfte	35,9	22,6	13,3	58,8
Baukostenzuschüsse	4,0	0,2	3,8	>100,0
Gesamtumsatz	729,6	671,2	58,4	8,7

Die sonstigen betrieblichen Erträge erhöhten sich um 18,7 Mio. Euro und betrugen am Ende des Berichtsjahres 31,5 Mio. Euro. Der Posten umfasst, neben der von der Regionetz vereinnahmten Konzessionsabgabe für Strom und Gas in Höhe von 9,8 Mio. Euro, Auflösungen für Rückstellungen in Höhe von 20,2 Mio. Euro. Diese Auflösungen für Rückstellungen betreffen im Wesentlichen drohende Verluste mit rund 15,3 Mio. Euro. Die sonstigen periodenfremden Erträge liegen bei rund 0,6 Mio. Euro.

Die mit Abstand größte Aufwandsposition war mit rund 622,4 Mio. Euro im Jahr 2024 - ebenso wie im Vorjahr - der Materialaufwand. Dieser erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um insgesamt 61,3 Mio. Euro. Dabei nahmen im Wesentlichen die Fremdlieferungen um 4,1 Mio. Euro ab. Die Fremdleistungen erhöhten sich hingegen um 65,2 Mio. Euro, wovon Aufwendungen bei der Regionetz auf Netzentgelte mit 36,2 Mio. Euro und auf Betriebsführungsleistungen mit 4,8 Mio. Euro, entfallen.

Der Personalaufwand erhöhte sich um 8,3 Mio. Euro auf insgesamt 39,7 Mio. Euro. Die Gehälter und die Sozialabgaben stiegen um rund 23,2 Mio. Euro und sind im Wesentlichen auf die Personalübernahme durch den Betriebsübergang der enwor sowie auf eine Tarifanpassung um 6,5 Prozent zum 1. Februar 2024, zurückzuführen. Der Posten Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung sank um 14,9 Mio. Euro und schließt eine Zuführung zu der Pensionsrückstellung in Höhe von 3,4 Mio. Euro (Vorjahr: 18,2 Mio. Euro) ein. Bei der Bewertung der Pensionsrückstellung wurden im Berichtsjahr die Heubeck-Richttafeln RT 2018 angewandt. Die STAWAG beschäftigte am Jahresende 196 (Vorjahr: 110) Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.

Die planmäßigen Abschreibungen des Anlagevermögens erhöhten sich um 7,6 Mio. Euro auf 16,7 Mio. Euro.
In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 74,8 Mio. Euro (Vorjahr: 66,9 Mio. Euro) sind, neben dem üblichen Aufwand, im Wesentlichen die Konzessionsabgabe an die Stadt Aachen mit 13,9 Mio. Euro (Vorjahr: 13,3 Mio. Euro) sowie erstmalig auch an die Kommunen der StädteRegion Aachen mit 3,5 Mio. Euro und die erbrachten Dienstleistungen der E.V.A., der FACTUR, der Regionetz, der Aachener Straßenbahn- und Energieversorgungs-AG, Aachen, (ASEAG) sowie der Aachener Parkhaus GmbH, Aachen, (APAG) enthalten. Des Weiteren musste aus dem anstehenden Verkauf der Anteile an der smartlab für eine Ausgleichszahlung eine Drohverlustrückstellung in Höhe von 4,1 Mio. Euro eingestellt werden. Die konzerninternen Leistungen erhöhten sich hingegen um 4,6 Mio. Euro auf 22,5 Mio. Euro.

Das Finanzergebnis der STAWAG verbesserte sich insgesamt gegenüber dem Vorjahr um 6,1 Mio. Euro auf 65,2 Mio. Euro. Hierin sind auch Effekte aus bestehenden Gewinn- und Verlustabführungsverträgen in Höhe von 50,4 Mio. Euro (Vorjahr: 49,1 Mio. Euro) enthalten. Die Erträge aus Gewinnabführungsverträgen betreffen die verbundenen Unternehmen Regionetz mit 34,4 Mio. Euro (Vorjahr: 25,4 Mio. Euro), die STAWAG Energie mit 10,5 Mio. Euro (Vorjahr: 18,8 Mio. Euro) sowie die FACTUR mit 5,5 Mio. Euro (Vorjahr: 4,9 Mio. Euro).
Das negative Zinsergebnis von -5,1 Mio. Euro (Vorjahr: -4,7 Mio. Euro) resultiert im Wesentlichen aus einer Zuführung zu den Pensionsrückstellungen in Höhe von 1,7 Mio. Euro (Vorjahr: 1,8 Mio. Euro) sowie aus den Zinsaufwendungen für langfristige Kreditlinien in Höhe von 3,4 Mio. Euro (Vorjahr: 2,4 Mio. Euro). Das Beteiligungsergebnis erhöhte sich um 4,2 Mio. Euro auf 17,9 Mio. Euro (Vorjahr: 13,7 Mio. Euro).

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (EBT) der STAWAG nach sonstigen Steuern beträgt im abgelaufenen Geschäftsjahr 71,9 Mio. Euro (Vorjahr: 73,7 Mio. Euro) und fließt nach Abzug der Ausgleichszahlung an den außenstehenden Gesellschafter enwor (12,1 Mio. Euro) und den darauf entfallenden Steuern (2,2 Mio. Euro) sowie nach Einstellung in die Gewinnrücklagen in Höhe von 10 Mio. Euro (Vorjahr: 0 Euro) über den bestehenden Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag in Höhe von etwa 47,6 Mio. Euro an die EVA.

Finanzlage
Von den Zugängen im Anlagevermögen im Geschäftsjahr von insgesamt 210,4 Mio. Euro entfallen aufgrund der Ausgliederung des gesamten Geschäftsbetriebes der enwor auf die STAWAG zum 1. Januar 2024 rund 157,6 Mio. Euro. Des Weiteren erfolgten Investitionen in das Anlagevermögen durch Sacheinlagen einschließlich weiterer Kapitaleinlagen bei verbundenen Unternehmen und bei Beteiligungsgesellschaften.

Von dem ausgezahlten langfristigen Gesellschafterdarlehen an die STAWAG Energie aus den Jahren 2015, 2017 und 2021 wurden planmäßig 0,33 Mio. Euro zurückgeführt.

Wesentliche Ziele der Investitionsmaßnahmen waren die Sicherung und die zukunftsorientierte Erweiterung der bestehenden Versorgungs- und Dienstleistungsaktivitäten im Bereich der Straßenbeleuchtung, der Wärmeversorgung, des Vertriebs, der Verwaltung und der Finanzanlagen der STAWAG und darüber hinaus bei den übernommenen Vermögensgegenständen aus dem Versorgungsgebiet der StädteRegion Aachen im Bereich der Strom-, Gas- und Wassernetze sowie bei der Telekommunikation. Aufgrund der Ausgliederung des Strom-, des Gas- und des Wasserverteilnetzes aus dem Stadtgebiet Aachen auf die Regionetz im Jahr 2018 erfolgten die Investitionen in diesen Versorgungssparten direkt durch die Regionetz.

Die Investitionen konnten mit Mitteln aus dem leicht gesunkenen Cashflow I und II (siehe Tabelle) in Höhe von 144,7 Mio. Euro (Vorjahr: 146,6 Mio. Euro) sowie aus liquiden Mitteln finanziert werden. Mit der Eingliederung des Geschäftsbetriebes der enwor erfolgte eine Kapitalerhöhung durch Sacheinlage. Der überschießende Betrag wurde in die Kapitalrücklage eingestellt.

Im E.V.A.-Konzern bestehen zwei Cash-Pooling-Kreise, sodass die STAWAG alleinige Cash- Pool-Führerin für ihren Teilkonzern ist.

In diesem Zusammenhang bestanden am Bilanzstichtag Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen in Höhe von 30 Mio. Euro.

Der Bestand an Bankkrediten erhöhte sich insgesamt um 11,6 Mio. Euro auf 139,8 Mio. Euro. In das Finanzergebnis in Höhe von 65,2 Mio. Euro (Vorjahr: 59,1 Mio. Euro) sind, neben den Zinsaufwendungen, auch die Ergebnisabführungen der STAWAG von ihren 100-prozentigen Tochtergesellschaften sowie die Ergebnisse von Beteiligungsgesellschaften der STAWAG eingeflossen. Nach Änderungen durch das BilMoG zum 1. Januar 2010 und aufgrund des Effekts aus dem Ausweis des Abzinsungssatzes, der erstmals ab 2017 bei den Zinsaufwendungen angeordnet ist, liegen die Zinsaufwendungen für die Pensionsrückstellungszuführung zum 31. Dezember 2024 bei 1,7 Mio. Euro (Vorjahr: 1,8 Mio. Euro).
Cashflow I und II der STAWAG stellen sich im Berichtsjahr wie folgt dar:

Cashflow (ohne Zuschüsse)	2024 Mio. €	2023 Mio. €	Veränderung in %
Jahresüberschuss vor Ergebnisübernahme/Ausgleichszahlung	59,70	73,68	-19,0
+/- Zuführung/Auflösung zu Rücklagen (Gewinnrücklagen)	10,00	0,00	100,0
= Jahresüberschuss vor Ergebnisübernahme/Ausgleichszahlung	69,70	73,68	-5,4
+ Abschreibungen	16,65	9,11	82,8
= Cashflow I	86,35	82,79	4,3
+/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	62,33	64,04	2,7
- Auflösung von Zuschüssen	-3,96	-0,22	-1700,0
= Cashflow II	144,72	146,61	-1,3

Vermögenslage

Die Bilanzsumme erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 23,9 Prozent auf 1 030,2 Mio. Euro. Das Anlagevermögen erhöhte sich um 184,3 Mio. Euro auf 784,2 Mio. Euro. Der Anstieg ist im Wesentlichen auf eine Erhöhung des Sachanlagevermögens (+136,7 Mio. Euro) zurückzuführen. Neben der Übertragung durch Einbringung von Beteiligungen durch Sacheinlagen (+21,6 Mio. Euro), erfolgten weitere Einzahlungen zur Kapitalstärkung in bestehende verbundene Unternehmen (+12,4 Mio. Euro). Außerdem wurde - neben den Investitionen im Bereich der Strom-, Gas- und Wassernetze der neu übernommenen Versorgungsgebiete in der StädteRegion Aachen - auch in den weiteren Ausbau der Straßenbeleuchtung, der Wärmeversorgung und in den Vertriebsbereich investiert. Der Anteil des Anlagevermögens an der Bilanzsumme erhöhte sich aufgrund der gestiegenen Bilanzsumme von 72,1 Prozent auf 76,1 Prozent. Insgesamt erhöhten sich die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände im Umlaufvermögen um 9,9 Mio. Euro. Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen betrugen 73,2 Mio. Euro und nahmen gegenüber dem Vorjahr um 16,6 Mio. Euro zu. Sie resultierten im Wesentlichen aus der Verbrauchsabrechnung für Tarif- und Sondervertragskunden mit 40,5 Mio. Euro (Vorjahr: 28,9 Mio. Euro), aus der bilanziellen Abgrenzung mit 23,2 Mio. Euro (Vorjahr: 20,8 Mio. Euro) sowie aus der Bautätigkeit im Bereich der Stadtentwässerung mit 2 Mio. Euro (Vorjahr: 5,2 Mio. Euro). Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen verringerten sich um 6,8 Mio. Euro auf 46,7 Mio. Euro. Sie betreffen im Wesentlichen die Forderungen gegen die Regionetz aus der Ergebnisabführung abzüglich erfolgter Abschlagszahlungen in Höhe von 10,9 Mio. Euro (Vorjahr: 4,3 Mio. Euro). Des Weiteren bestehen Forderungen aus der Ergebnisabführung gegen die STAWAG Energie in Höhe von 10,5 Mio. Euro (Vorjahr: 18,8 Mio. Euro) und gegen die FACTUR in Höhe von 5,5 Mio. Euro (Vorjahr: 4,9 Mio. Euro), gegen die enwor Netz aus laufenden Geschäften in Höhe von 5,1 Mio. Euro sowie Forderungen gegen die E.V.A. aus Steuern in Höhe von 9,8 Mio. Euro (Vorjahr: 8,1 Mio. Euro). Die Forderungen gegen Beteiligungsunternehmen verringerten sich um 9,1 Mio. Euro auf 24,6 Mio. Euro. Sie betreffen im Wesentlichen mit 13,7 Mio. Euro den Strom- und den Gashandel mit der Trianel sowie den Verkauf von Emissionszertifikaten und die Stromvermarktung des Kohlekraftwerks Lünen mit 6,4 Mio. Euro. Die sonstigen Vermögensgegenstände erhöhten sich um 9,3 Mio. Euro auf 21,6 Mio. Euro und betreffen eine Abschlagszahlung für Investitionen aus dem Abwassergeschäft in Höhe von 12,4 Mio. Euro (Vorjahr: 9 Mio. Euro), den Verkauf der Anteile der smartlab mit 3,9 Mio. Euro und weitere Dienstleistungen zur Weiterberechnung, Personalforderungen, einen Erstattungsanspruch aus Steuerzahlungen für die enwor von insgesamt 2,4 Mio. Euro sowie debitorische Kreditoren in Höhe von 1,5 Mio. Euro.

Das Eigenkapital beträgt nach der Einbringung des Geschäftsbetriebs der enwor 248,1 Mio. Euro (Vorjahr: 183,9 Mio. Euro). Hiervon erhöhte sich das Grundkapital - für neue Anteile - um 14,6 Mio. Euro, durch die Sacheinlage um 39,6 Mio. Euro und aufgrund einer Einstellung in die sonstigen Rücklagen aus dem laufenden Gewinn um 10 Mio. Euro. Die Eigenkapitalquote erhöhte sich insgesamt auf 24,1 Prozent (Vorjahr: 22,1 Prozent).

Die Rückstellungen für Pensionen und für ähnliche Verpflichtungen erhöhten sich um 80,6 Mio. Euro auf 252,7 Mio. Euro. Die sonstigen Rückstellungen in Höhe von 148,8 Mio. Euro (Vorjahr: 167,1 Mio. Euro) umfassen, neben Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften in Höhe von 89,8 Mio. Euro (Vorjahr: 88,8 Mio. Euro), vor allem Rückstellungen für Lieferungen aus Bezugsverträgen, Rückstellungen aus ausstehenden Rechnungen sowie Rückstellungen aus allen zur Erfüllung der bestehenden Verpflichtungen erforderlichen Positionen zum Bilanzstichtag.

Die Verbindlichkeitenstruktur ist, wie bereits im Vorjahr, durch mittel- und langfristige Restlaufzeiten geprägt. Hiervon haben 26 Prozent (Vorjahr: 37,5 Prozent) der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten eine Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren. Insgesamt erhöhte sich der Bestand an Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten um 11,6 Mio. Euro auf insgesamt 139,8 Mio. Euro.

Die Bilanzstruktur ist durch einen gegenüber dem Vorjahr gestiegenen Anlagendeckungsgrad II gekennzeichnet. Das Anlagevermögen ist zu 93,6 Prozent durch Eigenmittel (inklusive Zuschüsse) sowie durch lang- und mittelfristige Fremdmittel finanziert.

Zusammenfassend stellt sich die Ertrags-, die Finanz- und die Vermögenslage der STAWAG als geordnet dar.

STAWAG - Frauenquote zum 31. Dezember 2024

Erklärung zur Unternehmensführung gemäß § 289f HGB zum Gesetz für die gleichberechtigte Teilhabe von Frauen und Männern an Führungspositionen in der Privatwirtschaft und im öffentlichen Dienst

Für den Zeitraum vom 1. Juli 2023 bis zum 30. Juni 2028:

Der Aufsichtsrat beschließt in seiner Sitzung vom 12. Juni 2023, für den Aufsichtsrat eine Quote von 50 Prozent Frauenanteil für den Zeitraum vom 1. Juli 2023 bis zum 30. Juni 2028 anzustreben. Per 31. Dezember 2023 beträgt der Frauenanteil im Aufsichtsrat 40 Prozent, das sind 10 Prozent weniger Frauen, als es anzustreben gilt. Für den Vorstand wird für den Zeitraum bis zum 30. Juni 2028 ebenfalls eine paritätische Besetzung mit Frauen und Männern angestrebt. Zurzeit besteht der Vorstand zu 100 Prozent aus Männern. Es gilt einen 50- prozentigen Frauenanteil anzustreben.

Der Aufsichtsrat gibt dem Vorstand auf, wirksame Maßnahmen zu ergreifen, um im Zeitraum vom 1. Juli 2023 bis zum 30. Juni 2028 für die 1. und 2. Führungsebene eine Frauenquote von 50 Prozent erreichen zu können und empfiehlt dem Vorstand einen entsprechenden Beschluss zu fassen.

Erläuterungen:

Für den Zeitraum 1. Juli 2023 bis zum 30. Juni 2028 soll für den Frauenanteil im Aufsichtsrat eine Quote von 50 Prozent (per 31.12.2023: 40 Prozent) angestrebt werden, das wäre ein Plus von 10 Prozent per 31. Dezember 2024. Tatsächlich beträgt die Frauenquote im Aufsichtsrat der STAWAG per 31. Dezember 2024 aber nur 35,29 Prozent (Vorjahr: 40 Prozent), was 4,71 Prozent weniger als zum Vorjahr und 14,71 Prozent weniger als dem angestrebten Frauenanteil im Aufsichtsrat entspricht.

Bei der STAWAG hielt sich auf der 1. Führungsebene die Frauenquote trotz personeller und organisatorischer Änderungen in Zusammenhang mit der Übernahme der enwor konstant bei 22,22 Prozent (Vorjahr: 22,22 Prozent). Sie liegt damit jedoch weiterhin unter der beschlossenen Frauenquote von 50 Prozent (Differenz: -27,78 Prozent) für den Zeitraum bis 30. Juni 2028.

Bei der STAWAG hat es auf der 2. Führungsebene aufgrund organisatorischer Änderungen in Zusammenhang mit der Übernahme der enwor eine Veränderung zum Vorjahr (36,36 Prozent) gegeben. Die Frauenquote ist um 5,11 Prozent auf 31,25 Prozent gesunken und liegt damit weiterhin unter der angestrebten Zielgröße von 50 Prozent (Differenz: -18,75 Prozent) für den Zeitraum bis 30. Juni 2028.

Bei beiden Führungsebenen sollen bis zum 30. Juni 2028 Maßnahmen ergriffen werden, die jeweiligen Quoten auf 50 Prozent (1. Führungsebene: +27,78 Prozent; 2. Führungsebene: +18,75 Prozent) anzuheben.

Prognosebericht

Nachdem die wirtschaftliche Dynamik im Jahr 2024 noch deutlich von den Nachwirkungen der vorangegangenen und teils anhaltenden Krisen geprägt war, erwartet das Institut für Makroökonomie und Konjunkturforschung (IMK) der Hans-Böckler-Stiftung weiterhin eine schwache wirtschaftliche Entwicklung. Gemäß dem Institut wird das Bruttoinlandsprodukt voraussichtlich um 0,1 Prozent wachsen, was eine Fortsetzung der Stagnation bedeutet.
Die Arbeitslosenquote wird im Jahresdurchschnitt 2025 voraussichtlich auf 6,3 Prozent steigen, was einem weiteren Anstieg im Vergleich zum Vorjahr entspricht. Diese Entwicklungen spiegeln die anhaltende wirtschaftliche Unsicherheit wider, bedingt durch geopolitische Spannungen, strukturelle Herausforderungen und die anhaltende Schwäche im Exportsektor.

Die Einkommen privater Haushalte in Deutschland zeigten gemäß dem Statistischen Bundesamt auch im Jahr 2024 einen positiven Trend. Die Tarifverdienste stiegen im Jahr 2024 um durchschnittlich 4,8 Prozent, was erstmals seit 2020 einen stärkeren Anstieg als bei den Verbraucherpreisen entspricht. Ohne Sonderzahlungen betrug der Anstieg der Tarifverdienste 4,3 Prozent. Ein wesentlicher Faktor für diesen Anstieg waren die Inflationsausgleichsprämien, die 2024 in vielen Tarifverträgen vereinbart wurden. Diese Sonderzahlungen, die in der Regel als Festbetrag unabhängig von der Leistungsstufe ausgezahlt wurden, profitierten insbesondere die unteren Leistungsgruppen prozentual stärker. Mit dem Wegfall der abgabenfreien Inflationsausgleichsprämie zum Jahreswechsel 2024/2025 ist jedoch ein Rückgang dieser Sonderzahlungen zu erwarten. Infolgedessen dürfte die durchschnittliche Tariflohnerhöhung im Jahr 2025 moderater ausfallen. Dennoch wird insgesamt ein positiver

Trend bei den Einkommen erwartet, unterstützt durch anhaltend moderate Verbraucherpreise und stabile Tarifabschlüsse.

Die EZB hat ihren Leitzins zuletzt am 17. April 2025 auf 2,25 Prozent gesenkt, dass die siebte Zinssenkung seit Mitte 2024 darstellt. Dieser Schritt erfolgte vor dem Hintergrund eskalierender wirtschaftlicher Spannungen infolge eines internationalen Zollstreits. Mit der Zinssenkung reagiert die EZB auf die zunehmenden Risiken für das Wirtschaftswachstum in der Eurozone und möchte hierdurch die Konjunktur durch günstigere Finanzierungsbedingungen stützen. Durch die Lockerung der Geldpolitik soll sowohl die Investitionsbereitschaft von Unternehmen als auch die Konsumnachfrage der Verbraucher gestärkt werden. Außerdem dürften schuldenfinanzierte Investitionen der neuen Bundesregierung den privaten Konsum ankurbeln und positive wirtschaftliche Impulse geben. Die Inflationsrate in Deutschland sank laut dem Statistischen Bundesamt im Jahr 2024 auf durchschnittlich 2,2 Prozent, nach 5,9 Prozent im Vorjahr. Dieser Rückgang wurde vor allem durch deutlich gesunkene Energiepreise begünstigt, die gegenüber dem Vorjahr um 3,2 Prozent im Jahr 2024 gefallen sind. Die Kerninflationsrate, bei der die Energiepreise ausgeklammert werden, lag im vergangenen Jahr bei 3 Prozent und liegt damit deutlich über der Gesamtteuerung. Anhand dieser Kenngröße wird erkenntlich, dass die Teuerung in anderen Güterbereichen im Jahresdurchschnitt 2024 weiterhin hoch war.

Der Vertriebsbereich der STAWAG erwartet im Jahr 2025 in der Stromsparte aufgrund des zunehmenden Wettbewerbs eine rückläufige Absatzentwicklung im Privat- und Gewerbekundensegment, ebenso wird im Geschäftskundensegment eine rückläufige Mengenentwicklung erwartet. In der Gassparte wird die rückläufige Kundenentwicklung gegenüber 2024 durch Berücksichtigung von Durchschnittstemperaturen in der Planung für 2025 überkompensiert, zudem ist im Geschäftskundensegment von einer leichten Absatzsteigerung auszugehen. Im Wasserbereich ist von einem gegenüber dem Vorjahr konstanten Verbrauch bei gleichbleibendem Kundenbestand auszugehen. Im Bereich Wärmecontracting wurde zum Planungszeitpunkt von geringeren Absätzen ausgegangen.

Mengenentwicklung Vertriebsgeschäft

Sparte	Ist 2024	Plan 2025	Abw.	Abw. (%)
Strom (Mio. kWh)	646	588	-58	-9,0
Gas (Mio. kWh)	1.222	1.248	+26	+2,1
Wasser (Mio. cbm)*	30	30	+0	+0,0
Wärmecontracting (Mio. kWh)	16	14	-2	-12,5

*) ohne Verlustmengen

Nachdem die Temperaturen im Jahr 2024 deutlich über dem langjährigen Mittel lagen, dürfte im Falle eines Jahres 2025 mit normalen Temperaturen der witterungsabhängige Teil der Gas- und Stromnachfrage stimuliert werden. Gleichzeitig ist aber davon auszugehen, dass insbesondere im Gasbereich aber auch im Strombereich von weiteren nachhaltigen Energieeinsparungen bzw. durch eigenerzeugte Mengen reduzierte Netzdurchleitungen auszugehen ist. Die Regionetz hat diese Erwartung bei den im Rahmen der Netzentgeltkalkulation angesetzten Energiemengen entsprechend berücksichtigt.

Netzausspeisung Regionetz

Sparte	Ist 2024	Plan 2025	Abw.	Abw. (%)
Strom (Mio. kWh)	2.100,9	2.416,3	+315,4	+15,0
Gas (Mio. kWh)	4.906,1	5.043,5	+137,4	+2,8

Insgesamt ist nach derzeitigem Kenntnisstand und vorbehaltlich der noch schwer absehbaren weiteren energie- und wirtschaftspolitischen Entwicklung in Zusammenhang mit der noch ausstehenden Regierungsbildung in Deutschland und den weiterhin bestehenden Risiken aus dem Ukraine-Konflikt davon auszugehen, dass die STAWAG im Geschäftsjahr 2025 ein Ergebnisniveau von etwa 68,4 Mio. Euro erzielen wird.

Finanzielle Kennzahlen

Kennzahl	Ist 2024	Plan 2025	Abw.	Abw. (%)
Umsatzerlöse (T€)	729.562	580.662	-148.900	-20,4
EBITDA (T€)	25.167	32.223	+7.056	+28,0
EBIT (T€)	8.515	14.848	+6.333	+74,4
EBT (T€)	71.948	68.430	-3.518	-4,9

Die STAWAG wird im Geschäftsjahr 2025 weiterhin stetig das Ziel verfolgen, die einzelnen Geschäftsfelder vor dem Hintergrund der sich zunehmend ändernden Marktbedingungen weiterzuentwickeln und zu optimieren. Dazu wird der Ausbau der Erneuerbaren Energien, die Forcierung der Projektentwicklung und die Stabilisierung des vertrieblichen Stammgeschäftes fortgesetzt. Eine weiterhin positive Ergebnisentwicklung erwartet die STAWAG im Prozess- und Dienstleistungsbereich. Das im Zuge der Kooperation mit enwor neu hinzugekommene Netzeigentum Strom und Gas wird unter Beachtung der regulatorischen Rahmenbedingungen ebenfalls zu einem positiven Gesamtergebnis beitragen.

Ein Schwerpunkt wird zudem auf der Steuerung und Weiterentwicklung der Regionetz sowie der Hebung von Synergiepotenzialen liegen.

Nachhaltiges und ressourcenschonendes Handeln ist seit langem Bestandteil der Unternehmensverfassung und somit Zielsetzung für alle Mitarbeitenden im Konzern. Darüber hinaus wurde das Thema Nachhaltigkeit im vergangenen Jahr organisatorisch noch stärker verankert.

Innerhalb des kaufmännischen Bereichs der STAWAG gibt es seit April 2024 die Abteilung Unternehmensentwicklung und Nachhaltigkeit, die konzernübergreifende Projekte begleitet und die Erstellung der Nachhaltigkeitsberichterstattung verantwortet. Darüber hinaus unterstützt sie bei der Umsetzung und Verankerung von Nachhaltigkeitsthemen in den operativen Prozessen. Neben Unternehmenspolitik und sozialen Aspekten ist Umwelt- und Klimaschutz ein zentraler Aspekt der Nachhaltigkeit.

Ferner hat sich die STAWAG bis 2030 fünf Ziele für eine klimafreundliche Energieversorgung gesetzt. Diese sind

- die Versorgung von ganz Aachen mit Strom aus eigenen Anlagen zur Erzeugung regenerativer Energien
- die klimafreundliche Fernwärme-Erzeugung auf Basis von Kraft-Wärme-Kopplung
- die Förderung klimafreundlicher Mobilität
- die Förderung der Energieeffizienz, z. B. durch Anreize zum Energiesparen für Endkunden
- die Ausrichtung innerbetrieblicher Prozesse an Anforderungen des Klimaschutzes, wie z. B. Förderung des Fahrradfahrens

Die Ziele werden medienwirksam durch eine Kampagne über analoge und digitale Plakate, Online-Werbung, Radiospots, Print-Anzeigen und Social Media kommuniziert.

Risiko- und Chancenbericht

Gesamtbeurteilung der Risiken und Chancen

Die Risikolage der STAWAG-Gruppe, zu der die wesentlichen Einzelgesellschaften STAWAG, Regionetz, STAWAG Energie, FACTUR und WAG gehören, zeigt zum Stichtag 31. Dezember 2024 auch unter der Einbeziehung des Zusammenschlusses mit der enwor ein gegenüber dem Vorjahr leicht verbessertes Gesamtbild. Vor allem die Preisentwicklungen an den Energiemärkten haben sich im Jahr 2024 weiter normalisiert. Die Großhandelspreise an den Beschaffungsmärkten sind gesunken, erreichten jedoch noch nicht wieder das Marktniveau aus der Zeit vor Beginn des Ukrainekrieges. Die STAWAG konnte ihre Preise in der Grundversorgung zum Teil schon

wieder nach unten anpassen. Alle in den Vorjahren gebildeten vertrieblichen Drohverlustrückstellungen wurden in Anspruch genommen. Die Planungsparameter für die Kraftwerksscheibe TKL bleiben schwierig. Erfolge aus der Spotvermarktung und Erfolge aus sog. Dunkelflauten stehen den Unsicherheiten bei Stromerzeugungskapazitäten in Deutschland und Europa und deren Einfluss auf die Stromgroßhandelspreise gegenüber. Die bestehende Drohverlustrückstellung für den bis zum Jahr 2033 angenommenen defizitären Kraftwerksbetrieb wird im Jahr 2024 um 1,7 Mio. Euro auf 77,9 Mio. Euro erhöht, wovon eine bestehende Drohverlustrückstellung in Höhe von 11,6 Mio. Euro aus der Übernahme des Geschäftsbetriebs der enwor resultiert. Auch in den nächsten Jahren sind marktentwicklungsbedingte Rückstellungsverstärkungen nicht gänzlich auszuschließen.

Im Jahr 2024 hat die Europäische Zentralbank (EZB) ihre Zinssenkungspolitik fortgesetzt und den EZB-Leitzins in vier aufeinanderfolgenden Schritten von 4,5 Prozent auf 3,15 Prozent abgesenkt, sodass die inverse Zinsstruktur inzwischen weitreichend zurückgeführt ist.

Zinsbedingte Zuführungen zu Pensionsrückstellungen, wie es die STAWAG-Gruppe jahrelang im Ergebnis verkraften musste, haben aktuell keinen Einfluss mehr auf die Risikolage. Die Energietransformation ist in Deutschland ein politisches Kernthema. Auch in vielen anderen europäischen Ländern sind die Abkehr von fossilen Brennstoffen und die Förderung regenerativer Energiequellen Bestandteile von Umweltinitiativen und Gesetzesvorhaben. Der ambitionierte Ausbau der künftig gewollten Energieinfrastrukturen sowie der neue Einsatz von umweltschonenden Technologien füllen die Investitionspläne von Energieversorgern und Netzgesellschaften. Die Umsetzungsgeschwindigkeit und Finanzierung dieser Neuinvestitionen beinhalten jedoch weiterhin viele Unsicherheiten.
Darüber hinaus gehören die unbeeinflussbaren Wetterrisiken mit ihren positiven und negativen Effekten auf die Absatzmengen unverändert zum Geschäftsmodell der STAWAG und der Regionetz. Marktbedingt rechnet die STAWAG mit weiter rückläufigen Bezugs- und Endkundenpreisen trotz hoher Volatilitäten an den Beschaffungsmärkten und konzentriert sich auf eine Stabilisierung ihrer vorhandenen Marktanteile. Chancenreich sieht die STAWAG unverändert die Projektentwicklungen in ihrer Tochtergesellschaft STAWAG Energie, in der der weitere Ausbau von regenerativen Energieerzeugungsanlagen betrieben wird. In der zwischen der STAWAG und der EWV bestehenden Netzkooperation in der Regionetz wird der Erfolg künftig noch mehr in der Hebung und Realisierung von Synergiepotenzialen liegen. Der erfolgreich abgeschlossene Zusammenschluss von STAWAG und enwor bietet zudem die Chance, die jährlichen Ergebnisse der STAWAG-Gruppe auf einem erhöhten Niveau von ca. 45 - 50 Mio. Euro zu halten. Aus heutiger Sicht sind daher keine Risiken zu erkennen, die den Fortbestand der STAWAG-Gruppe oder einzelner Segmente im Berichtszeitraum gefährdet haben oder über diesen hinaus gefährden könnten.

Nachfolgend werden einige Risiken erläutert, die besonderen Einfluss auf die Vermögens-, die Finanz- und die Ertragslage der STAWAG und ihrer Tochtergesellschaften haben können.

Allgemeine externe Risiken und Chancen

In dieser Risikokategorie werden die politischen Entscheidungen und die gesetzlichen Vorschriften betrachtet, die die Marktstrukturen im Energiesektor beeinflussen und die zu positiven oder negativen Effekten bei der STAWAG führen können.

Die STAWAG entwickelt und betreibt seit vielen Jahren mit ihrer 100-prozentigen Tochter STAWAG Energie regenerative Stromerzeugungsanlagen und hält Beteiligungen an mehr als 40 Wind- und Solarparks.
Gestützt durch die im Jahr 2022 verabschiedete RePowerEU- Verordnung ist Deutschland weiter bestrebt, die Energiewende voranzubringen. Hierzu wurden im Jahr 2024 das „zweite Gesetz zur Änderung des Bundesklimaschutzgesetzes“ und das „Gesetz zur Änderung des Erneuerbare-Energien-Gesetzes und weiterer energiewirtschaftlicher Vorschriften zur Steigerung des Ausbaus photovoltaischer Energieerzeugung“ in Kraft gesetzt. Die Ziele liegen in einer Beschleunigung des Ausbaus der Photovoltaik und anderer Erneuerbarer Energien. Die eingeführten vereinfachten Verfahren für Planung, Genehmigung und Realisierung von zukunftsweisenden Vorhaben entfalteten beim Ausbau der Windenergie an Land eine schwächere Wirkung als beim Ausbau der Solarleistung. Insgesamt konnten die Erneuerbaren Energien ihren Anteil an der Stromproduktion jedoch ein weiteres Mal ausbauen. In Deutschland stammen inzwischen 59,1 Prozent des produzierten Stroms aus regenerativen Quellen. Da die STAWAG Energie in der Projektentwicklung regenerativer Stromerzeugung inzwischen weitreichende

Erfahrung und Erfolge hat und über eine nennenswerte Pipeline bereits genehmigter neuer Projekte verfügt, bestehen für sie in den nächsten Jahren weiterhin sehr gute Marktchancen.

Zu den allgemeinen externen Risiken der STAWAG gehören außerdem Gesetze und Verordnungen im Zusammenhang mit der Regulierung von Strom- und Gasnetzen sowie gesetzliche Auflagen im öffentlich-rechtlichen Bereich und bei den Umweltschutzbestimmungen.

Die Regionetz ist für die STAWAG und für andere Konzessionsnehmer als Netzbetreiberin für Strom-, für Gas-, für Wasser- und für Telekommunikationsnetze tätig und damit den grundsätzlichen Risiken aus den Verordnungen über den Zugang zu den Elektrizitäts- und Gasversorgungsnetzen (StromNZV und GasNZV), aus den Verordnungen über die Entgelte für den Zugang zu den Elektrizitäts- und Gasversorgungsnetzen (StromNEV und GasNEV), aus der Verordnung über die Anreizregulierung der Energieversorgungsnetze (ARegV) sowie des EnWG ausgesetzt. Im Rahmen der Zusammenführung der beiden Netzbetreiber INFRAWEST und regionetz in die gemeinsame Netzgesellschaft Regionetz erfolgt seit dem Geschäftsjahr 2018 eine Übertragung der Erlösobergrenze der ehemaligen regionetz auf Regionetz (ehemals INFRAWEST), womit die Netzbetreibertätigkeit der ehemaligen INFRAWEST - formell ergänzt um die neuen Netzgebiete - fortgeführt wird. Im Strombereich bildet das Jahr 2024 das erste Jahr der vierten Regulierungsperiode. Mit der im Jahr 2023 erfolgreich abgeschlossenen Kostenprüfung für die vierte Regulierungsperiode im Strombereich verfügt die Regionetz über eine gesicherte Ausgangsgröße für ihre künftigen Erlösobergrenzen.

Für das Jahr 2024 liegt die zulässige Erlösobergrenze der Regionetz mit 195,3 Mio. Euro etwa 44,4 Mio. Euro über dem Niveau aus dem Vorjahr. Gegen das Urteil des Oberlandesgerichtes Düsseldorf zur Festlegung der zulässigen Eigenkapitalverzinsung für die vierte Regulierungsperiode der Anreizregulierung, in dem zahlreiche Netzbetreiber in erster Instanz Recht erhielten, reichte die BundesNetzAgentur (BNetzA) vor dem Bundesgerichtshof (BGH) Rechtsbeschwerde ein. Das Urteil des BGH bestätigte die Festlegung nunmehr, sodass auch die Eigenkapitalverzinsung rechtskräftig wird.

Im Gasbereich bildet das Jahr 2024 das zweite Jahr der vierten Regulierungsperiode der Anreizregulierung. Der verbindliche Bescheid zur Erlösobergrenzenfestlegung für die Jahre 2018 bis 2022 liegt bis zum heutigen Zeitpunkt nur für die ehemalige INFRAWEST vor. Für die Erlösobergrenzenfestlegung der ehemaligen regionetz zur dritten Regulierungsperiode stehen die Anhörung sowie die Erteilung des verbindlichen Bescheids aktuell auch nach Abschluss der Regulierungsperiode zum 31. Dezember 2022 weiterhin noch aus. Die entsprechende Kostenprüfung, die das Ausgangsniveau der vierten Regulierungsperiode mitbestimmt, wurde aber bereits im Jahr 2022 abgeschlossen. Der finale Bescheid steht jedoch noch aus. Der Effizienzwert der Regionetz für die vierte Regulierungsperiode wurde in der Erlösobergrenzenanpassung 2024 noch mit 91,38 Prozent angenommen; der mittlerweile durch die Bundesnetzagentur mitgeteilte Effizienzwert liegt bei 94,01 Prozent. Des Weiteren hat die Regionetz Anträge auf einen Kapitalkostenaufschlag für die ehemalige INFRAWEST und die ehemalige regionetz erstmals zum 30. Juni 2017 sowie in Folge für die Jahre 2019 bis 2025 eingereicht. Neu ist, dass die BNetzA durch die stark steigenden Anforderungen an die Netzbetreiber infolge der Energie- und Klimawende einen Prozess zur Überprüfung des aktuellen Regulierungsrahmens gestartet hat. Der Prozess wurde in einem Eckpunktepapier namens NEST veröffentlicht. NEST steht für „Netze.Effizient.Sicher.Transformiert.“. Im Laufe des Jahres 2025 werden verschiedene Themen mit Branchenvertretern erörtert. Es bleibt abzuwarten, welche Vor- und Nachteile sich aus den neuen rechtlichen Rahmenfestsetzungen der BNetzA ergeben werden.

Ein neues allgemeines externes Risikofeld für die STAWAG betrifft die von der WAG betriebene überörtliche Wassergewinnung und Wasseraufbereitung.
Im Zusammenhang mit der Frischwassergewinnung aus Talsperren oder Grundwasserwerken kann die Bezirksregierung Köln neue Wasserschutzgebiete von Amts wegen festsetzen. Hierbei besteht die Gefahr, dass Schutzmaßnahmen festgesetzt werden, die eine ordnungsgemäße landwirtschaftliche Nutzung von Flächen erheblich einschränken. Die WAG, als Begünstigte der Schutzgebietsverordnung, muss solche Nachteile ergebnismindernd ausgleichen. Aktuell sind drei Neufestsetzungsverfahren im Gange. Mit Entscheidungen ist innerhalb von zwei Jahren zu rechnen.

Leistungswirtschaftliche Risiken und Chancen

Die leistungswirtschaftlichen Risiken und Chancen betreffen die Wertschöpfungsstufen Erzeugung, Beschaffung und Vertrieb. In der Wertschöpfungsstufe Erzeugung faßt die STAWAG sämtliche von ihr und ihrer Tochtergesellschaft STAWAG Energie bundesweit gehaltenen Finanzbeteiligungen an konventionellen und regenerativen Stromerzeugungsanlagen sowie die von STAWAG Energie selbst betriebenen Kraftwerksanlagen zusammen. Mit der STAWAG Energie ist die STAWAG auch in der Projektierung von neuen klimafreundlicheren und regenerativeren Stromerzeugungsanlagen (Solar- und Windparks) und in der Wärmeversorgung (Tiefengeothermie) engagiert.

Im konventionellen Kraftwerksbereich hält die STAWAG nach der Übernahme des Geschäftsbetriebs der enwor einen Anteil von 9,72 Prozent an der Projektgesellschaft TKL. Für Risiken, die sich aus dem im Jahr 2020 verabschiedeten Kohleverstromungsbeendigungsgesetz (KVBG) sowie zur vorzeitigen Stilllegung des Steinkohlekraftwerks im Jahr 2033 ergeben, hat die STAWAG im Jahr 2020 eine nahezu vollständige Risikoabdeckung durchgeführt. Die Risikoabdeckung wird jährlich anhand neue Marktparameter überprüft. Für das Jahr 2024 ergibt sich eine Zuführung der Rückstellung um 1,7 Mio. Euro. Das Kraftwerk hat weiterhin eine sehr hohe technische Verfügbarkeit und kann Sondereinsätze in guten Marktphasen zur Ertragssteigerung nutzen. Bei dem zentral bewirtschafteten Kraftwerk TGH, das nur zu wirtschaftlich sinnvollen Zeiten in Abhängigkeit der Marktentwicklung (Strom- und Brennstoffpreise) in Betrieb genommen wird, fallen die hieraus resultierenden operativen Ergebnisse nicht bei der STAWAG, sondern in der TGH selbst an. Das von der STAWAG gewährte Gesellschafterdarlehen, das noch eine Forderung von 9,7 Mio. Euro aufweist, wird regelmäßig getilgt und nach aktuellem Stand bis 2028 vollständig zurückgeführt sein. Die jährlich anfallenden Zinserträge von rund 0,6 Mio. Euro werden von der STAWAG erfolgswirksam vereinnahmt. Unmittelbare Ergebnisrisiken für die STAWAG sind also weiterhin grundsätzlich nicht zu erwarten.
Im Bereich regenerativer Erzeugungsanlagen entwickelt die STAWAG Energie seit Jahren neue Wind- und Solarparks und baut ihr Gesamtportfolio aus.

Damit verbunden ist ein allgemeines Projektentwicklungsrisiko. Denn trotz des weit entwickelten Know-hows können nicht beeinflussbare externe Faktoren dazu führen, dass laufende Projekte technisch nicht realisierbar sind bzw. eine Realisierung unwirtschaftlich sein würde, sodass die Entwicklung abgebrochen werden muss. Ebenso ist nicht auszuschließen, dass behördliche Auflagen und Verzögerungen im Genehmigungsprozess entstehen, sodass die geplanten Projekte nicht im vorgesehenen Zeitrahmen umgesetzt werden können.

Zudem tritt die STAWAG Energie als Generalübernehmer für die Errichtung von Windparks auf, woraus bauherrentypische, beherrschbare Risiken resultieren. Bei bestehenden Anlagen sind keine Risiken über das betriebsübliche Maß hinaus erkennbar. Allgemeine Anlagenausfallrisiken und unerwartete Stillstände werden durch regelmäßige Wartungsintervalle gemindert. Darüber hinaus ist die Ertragssituation der STAWAG Energie in bekanntem Maße wetterabhängig. Durch den Erzeugungsmix sowie die Diversifikation der Anlagenstandorte, auch außerhalb Aachens, wird diese Wetterabhängigkeit jedoch vermindert. Die Vielzahl unterschiedlichster Projekte, mit denen die STAWAG Energie erfolgreich tätig ist, unterstreicht die Kompetenz im Bereich Erneuerbarer Energien und die Fähigkeit zur Erschließung neuer Wertschöpfungsbereiche, sodass die aus diesem Geschäftsfeld auch zukünftig zu erwartenden wirtschaftlichen Erfolge die Risiken übersteigen werden.

Die STAWAG betreibt seit vielen Jahren einen eigenen Energiehandel und unterhält hierbei Geschäftsbeziehungen zu den üblichen, zum Teil auch großen Energiehändlern. Zur kundenbedarfsgerechten Eindeckung von Strom und Gas und zur Optimierung der Beschaffungskosten wird ein professionelles Portfoliomanagement eingesetzt. Auf Basis einer konservativen, eher risikoaversen Beschaffungsstrategie wird der geplante Endkundenabsatz frühzeitig vor Lieferbeginn zu verschiedenen Zeitpunkten eingekauft.
Die bei diesem Vorgehen entstehenden Chancen und Risiken managt die STAWAG aktiv durch regelmäßiges Monitoring und Abhalten von Risikokomiteesitzungen. Preisrisiken in den Beschaffungsbüchern werden je Lieferjahr fortlaufend überwacht und durch einen sogenannten Stresstest und den Value at Risk bewertet. Begrenzt und kontrolliert werden die Risiken durch vorgegebene Limits. Darüber hinaus existieren Mengen- und Strukturrisiken in den Vertriebsbüchern. Die regelmäßige Ermittlung von Abweichungsfehlern und von Worst-Case-Szenarien führt zu einer Bewertung, welche die Grundlage für weiterführende Entscheidungen bildet. In den Risikoberichten des Energiehandels werden auch Kredit-, Produkt-, Liquiditäts- und Transportrisiken behandelt. Der Krieg in der Ukraine ließ die Energiepreise in 2022 sprunghaft ansteigen. Die Preise sind gegenüber den Höchstpreisen in 2022, bei deutlicher Zunahme der Volatilität signifikant zurückgegangen, ohne das ursprüngliche Niveau wieder zu erreichen. Die Situation in der Ukraine, die vielen geopolitischen Unsicherheiten und die

Entscheidungen der amerikanischen Regierung führen dazu, dass die Volatilität weiter hoch bleiben wird. Die auf Grund der konservativ ausgerichteten Portfoliobeschaffungsstrategie höheren Bezugskosten der STAWAG bilden sich nun in Preisrisiken auf der Vertriebsseite ab. Diese sind jedoch gegenüber dem letzten Jahr geringer geworden.

Auf der Kunden- und Energieabsatzseite steht die STAWAG weiterhin unter einem erhöhten Wettbewerbsdruck, der aus dem Verfall der Marktpreise nach der Energiemarktkrise resultiert. Die STAWAG fokussiert sich darauf, die vorhandenen Marktanteile im lokalen Vertriebsgebiet zu halten und ihre Rolle als maßgebender lokaler Energieversorger und Energiedienstleister zu bestätigen. Absatzeinbußen im Privat- und Gewerbekundensegment sollen durch maßgeschneiderte Beratungskonzepte, durch innovative Produktangebote sowie durch Serviceorientierung reduziert werden. Gleichzeitig werden die Entwicklung neuer Geschäftsfelder sowie die Digitalisierungsprojekte vorangetrieben. Die Übertragung des Geschäftsbetriebs der enwor auf die STAWAG führte im Jahr 2024 zu einer deutlichen Erhöhung der Kundenzahlen und Absatzmengen insbesondere in der Strom- und der Wassersparte. Nach kostenbedingten Preiserhöhungen in den Jahren 2022/2023 konnte die STAWAG zum 1. Mai 2024 die Preise in der Grundversorgung Strom wieder deutlich senken. Eine Senkung der Gaspreise (Grundversorgung sowie Sonderverträge) erfolgt zum 1. Januar 2025. Für die Folgejahre sind aktuell weitere Bezugskostensenkungen absehbar, offen bleibt jedoch die Entwicklung der Netzentgelte sowie der staatlich veranlassten Steuern und Umlagen. Gegenüber den Jahren 2022/2023 verbessert sich die Wettbewerbsfähigkeit der STAWAG-Endkundenpreise zusehends. Eine zu warme Witterung in den Wintermonaten bleibt unverändert mit negativen Ergebniseffekten verbunden.

Finanzwirtschaftliche Risiken und Chancen

Der im Jahr 2022 begonnene Anstieg der Geld- und Kapitalmarktzinsen erreichte im September 2023 seinen Höhepunkt. Das Risiko zinsbedingt ansteigender Pensionsrückstellungen ist überwunden. Stattdessen ist in der STAWAG-Gruppe in den nächsten Jahren mit tendenziell sinkenden Pensionsrückstellungen und damit sinkenden Innenfinanzierungsmitteln zu rechnen. Bei gleichzeitig steigenden Infrastrukturinvestitionen bedeutet das, dass die STAWAG und die Regionetz mit steigenden Fremdmittelaufnahmen und höherem jährlichen Zinsaufwand rechnen, obwohl auch steigende Gewinnthesaurierungen eingeplant sind. Es muss sich noch zeigen, welche Finanzierungsvolumina von europäischen und deutschen Förderbanken angeboten werden können und in welchem Umfang kommerzielle Banken die Umsetzung der Energietransformation bereit sind zu begleiten.
Seit 1. Januar 2018 befindet sich die STAWAG mit ihrer Tochtergesellschaft Regionetz in einer langfristigen Netzkooperation mit der benachbarten EWV. Die STAWAG, die an der neuen großen Netzgesellschaft mehrheitlich beteiligt ist, betrachtet den Ergebnisanteil der Regionetz als festen und wichtigen Bestandteil des STAWAG-Teilkonzernergebnisses, sieht jedoch auch, vor welche Herausforderungen eine Netzgesellschaft durch die Rahmenbedingungen einer Energietransformation gestellt wird. Zu erwarten sind steigende Ersatz- und Neuinvestitionen, vor allem im Strombereich, deren Finanzierung sichergestellt werden muss. Die Regionetz engagiert sich sehr für ihre bestehenden Konzessionen und die Übernahme neuer Konzessionen. Auch die Ausweitung des Dienstleistungsgeschäftes (Netzpachtung) bietet die Chance, das Know-how im Kerngeschäft Netze bei anderen Kommunen einzubringen und nachhaltige Ergebnisbeiträge sicherzustellen.

Aus der Beteiligung am Gasspeicher Epe erzielte die STAWAG im Geschäftsjahr 2024 erneut ein ausgeglichenes Ergebnis. Die künftigen Erfolgschancen der Speichernutzung, die im Wesentlichen in der Nutzung marktseitiger Sommer-Winter-Spreads liegen, sieht die STAWAG bis zum Ende des Speichernutzungsvertrages im Jahr 2028 unverändert skeptisch. An der inzwischen auf 7,7 Mio. Euro angewachsenen Drohverlustrückstellung hält die STAWAG weiterhin fest.

Die STAWAG-Beteiligungen Trianel, TKL und TGH konnten auch im Geschäftsjahr 2024 die Preisentwicklungen an den Energiemärkten nutzen, um positive Deckungsbeiträge zu erwirtschaften. Wenngleich die dark-clean-spreads im Jahresverlauf 2024 weiter gesunken sind und das Ertragspotenzial begrenzen, kommt es durch den weiteren Ausbau Erneuerbarer Energien und dem Wegfall konventioneller Erzeugungskapazitäten zunehmend zu kurzfristig auftretenden Preisspitzen (u.a. sogenannte Dunkelflauten), die für zusätzliche Deckungsbeiträge aus kurzfristigen Spotmarktvermarktungen sorgen. Die Nachteile aus den gesunken spreads können so zum Teil wieder ausgeglichen werden. Es besteht aufgrund der jeweiligen Geschäftsaktivitäten der Gesellschaften sowie der teilweise aufgebauten Risikovorsorge aktuell kein Grund zu befürchten, dass massive negative Einwirkungen auf das Ergebnis der STAWAG durchschlagen könnten.

Seit 2018 hält die STAWAG einen 50-prozentigen Anteil am PSW Rönkhausen. Für die STAWAG ergeben sich aus dieser Beteiligung - neben der fixierten jährlichen Garantiedividende - insbesondere strategische Chancen. Über die STAWAG Energie ist die STAWAG im Zuge des Zusammenschlusses mit enwor nun an den Gemeinschaftsprojekten TWB sowie TWB II, TOW und TEE beteiligt. Der Windpark TWB befindet sich seit einigen Jahren im Regelbetrieb. Die Leistungsfähigkeit dieses offshore- Windparks wird vor allem durch seine technische Verfügbarkeit sowie das Windaufkommen und die daraus resultierende Stromproduktion bestimmt. Hier haben in der Vergangenheit zum Teil unerwartete Stillstände dazu geführt, dass der von der TWB-Gesellschaft für das jeweilige Geschäftsjahr geplante Ertrag nicht erreicht wurde. Das Projekt bleibt weiterhin hinter den Erwartungen der STAWAG zurück. Die STAWAG Energie hat ihren Beteiligungsansatz in der Vergangenheit bereits um insgesamt 6,4 Mio. Euro wertberichtigt. Nach aktueller Einschätzung lässt sich eine Reduzierung des Risikos nicht begründen. Die Beteiligung an TWB II wird dagegen als werthaltig eingestuft.

Bei ihrem bestehenden Fremdkapitalportfolio laufen bei der STAWAG und ihren Tochtergesellschaften in den nächsten fünf bis sieben Jahren Festzinsvereinbarungen aus der Zeit der Niedrigzinsphase aus, sodass hier Zinsänderungsrisiken bestehen. Da es sich überwiegend um Tilgungsdarlehen handelt und die erste Festzinsphase bereits zehn Jahre bestand, ist das wirtschaftliche Risiko einer Zinssatzänderung begrenzt. Für künftige langfristige Neukreditaufnahmen und deren Zinsprolongationen ist dagegen mit höheren Zinsaufwendungen zu rechnen. Dies kann auf die Rentabilität mancher Vorhaben durchschlagen und wird bei der Investitionsplanung intensiv bedacht. In der aktuellen Wirtschaftsplanung sind für die Zinsänderungen marktgerechte Annahmen getroffen worden.
Inwiefern die STAWAG zukünftig auch mal wieder Zinssicherungsgeschäfte abschließen wird, muss im Einzelfall abgewogen werden. Aus dem workingcapital sind Anstiege von Zinsaufwendungen zu erwarten, da zur Zwischenfinanzierung von Investitionen vorhandene Kreditlinien ausgeweitet und voraussichtlich intensiver genutzt werden müssen. Alle derzeit bei der STAWAG bzw. bei der STAWAG Energie eingesetzten Finanzinstrumente zur Zinssicherung bergen keine ungewöhnlich hohen Risiken in Bezug auf den laufenden Cashflow.

Allgemeine interne Risiken
Diese Risikokategorie nimmt Risiken aus den Bereichen Organisation, Personal- und Führungsmanagement sowie aus der Kommunikation auf. In den Unternehmen der STAWAG-Gruppe wird nach der Umstellung des ERP-Systems auf SAP S4-Hana sowie der IT-Migration der enwor-Daten deutlich, das die Integration der enwor-Mitarbeiter, die Gewinnung neuer oder der Ersatz vorhandener Fachkräfte sowie die Stabilisierung der Prozesse noch nicht abgeschlossen sind und daher an vorderer Stelle stehen. Auch bei externen Dienstleistern des STAWAG-Teilkonzerns zeichnen sich zum Teil zeitliche Verzögerungen in der Abarbeitung von Aufträgen ab. Des Weiteren ist die STAWAG-Gruppe nicht zuletzt aufgrund der geopolitischen Lage und den damit verbundenen Risiken für die Energieinfrastruktur den Gefahren von Cyberangriffen ausgesetzt.

Der Fokus der Sicherheitsstrategie liegt sowohl auf technischer wie organisatorischer Sicherheit. Zudem wurde eine Cyber-Versicherung abgeschlossen und deren Deckungssumme erhöht. Die Verfügbarkeit von IT-Systemen stellt für die STAWAG ein allgemeines Betriebsrisiko dar, das überwiegend über den konzernweiten Dienstleister regio iT abgedeckt wird.

Gesellschaft: STAWAG Energie GmbH

Rechtsform: GmbH

Gesellschafter: STAWAG Stadt- und Städteregionswerke Aachen AG (100%)

Gremien: Gesellschafterversammlung, Aufsichtsrat

Stammkapital: 3.000 TEUR

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz (TEUR)		2022		2023		2024	
A.	Anlagevermögen	94.043	84%	104.952	79%	126.308	81%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0%	0	0%	0	0%
II.	Sachanlagen	9.390	8%	8.437	6%	8.103	5%
III.	Finanzanlagen	84.653	76%	96.516	73%	118.204	75%
B.	Umlaufvermögen	17.390	16%	27.349	21%	30.222	19%
I.	Vorräte	700	1%	0	0%	5.385	3%
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	16.690	15%	27.348	21%	16.402	10%
III.	Wertpapiere (Anteile an verb. Unternehmen)	0	0%	0	0%	8.435	5%
IV.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	0	0%	0	0%	0	0%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	52	0%	82	0%	157	0%
Bilanzsumme Aktiva		**111.485**		**132.383**		**156.687**	
A.	Eigenkapital	85.089	76%	96.538	73%	129.339	83%
I.	Gezeichnetes Kapital	3.000	3%	3.000	2%	3.000	2%
II.	Kapitalrücklage	82.089	74%	93.538	71%	126.339	81%
B.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0	0%	0	0%		0%
C.	Rückstellungen	846	1%	875	1%	1.942	1%
D.	Verbindlichkeiten	25.548	23%	34.970	26%	25.406	16%
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	3	0%	0	0%	0	0%
Bilanzsumme Passiva		**111.485**		**132.383**		**156.687**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2022	2023	2024
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	8.687	4.965	16.076
sonstige betriebliche Erträge	263	59	135
Betriebsleistung	**8.951**	**5.024**	**16.211**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	1.526	1.582	13.970
Personalaufwand	3.197	3.530	4.262
Abschreibungen	945	945	874
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.096	2.189	2.422
Betriebserfolg	**1.186**	**-3.221**	**-5.317**
Erträge aus Beteiligungen	15.641	23.631	15.593
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	1.071	751	630
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	30	22	130
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	421	342	518
Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	2.000	0
Finanzergebnis	16.321	22.061	15.835
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	**17.507**	**18.840**	**10.518**
sonstige Steuern	-4	-2	-2
Gewinnabführung	17.511	18.841	10.519
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**0**	**0**	**0**

Lagebericht

1. Grundlagen des Unternehmens

In der STAWAG Energie GmbH (im Folgenden: STAWAG Energie) sind die regenerativen Projektierungs- und Erzeugungskapazitäten des STAWAG-Konzerns gebündelt. Hierzu ist die Gesellschaft vor allem in den Bereichen Windenergie und Photovoltaik aktiv. Die Gesellschaft bildet dabei die komplette Wertschöpfungskette von der Auswahl geeigneter Standorte über Planung, Entwicklung bis hin zu Bau und Betriebsführung ab.
Die STAWAG Energie ist eine hundertprozentige Tochter der STAWAG - Stadt- und Städteregionswerke Aachen Aktiengesellschaft (STAWAG).

2. Wirtschaftsbericht

Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die wesentliche Ausrichtung der europäischen Energie- und Klimapolitik wird weiterhin durch die „Rahmenstrategie für eine krisenfeste Energieunion mit einer zukunftsorientierten Klimaschutzstrategie“ vorgegeben, die im Jahr 2015 vorgestellt wurde. Konkretisiert wurde diese Strategie durch den am 11. Dezember 2019 vorgestellten sogenannten „Green Deal“, dessen wesentliche Ziele der Wegfall der Netto-Treibhausgasemissionen in der Europäischen Union bis zum Jahr 2050 und die Abkopplung des Wirtschaftswachstums von der Ressourcennutzung sind. Die Gesetze des 2021 von der EU-Kommission vorgestellten Maßnahmenpakets „Fit for 55“ sind - bis auf die Revision der Energiesteuerrichtlinie (ETD) - in den vergangenen beiden Jahren in Kraft getreten. Ziel des Paketes ist es, die Politik in den Bereichen Klima, Energie, Landnutzung, Verkehr und Steuern so zu gestalten, dass die Netto-Treibhausgasemissionen bis zum Jahr 2030 um mindestens 55 Prozent gegenüber 1990 gesenkt werden. Ergänzend dazu wurden im Jahr 2022, ausgelöst durch den Ukraine-Krieg, die RePowerEU-Verordnung zur Stärkung der europäischen Energiesouveränität und in der Folge eine gezielte Änderung des europäischen Strommarktdesigns 2024 beschlossen. Schwerpunkte sind Stromlieferverträge mit Power Purchase Agreements (PPA), zukünftige Fördermechanismen über zweiseitige Differenzverträge, sog. Contracts for Difference (CfD), und Mechanismen für Strompreise in Krisenzeiten. Des Weiteren wurden die Regeln zum Kundenschutz sowie zum Stromnetzanschluss erweitert. Am 1. Dezember 2024 hat die neue EU-Kommission ihre Arbeit aufgenommen und am 11. Februar 2025 ihr Arbeitsprogramm für das Jahr 2025 vorgestellt. Kerninhalte sind Vereinfachungen bei der Taxonomie, bei der Nachhaltigkeitsberichterstattung und bei den Lieferkettensorgfaltspflichten sein, der vollständige Stopp von russischen Energieimporten sowie ein Aktionsplan für bezahlbare Energie.

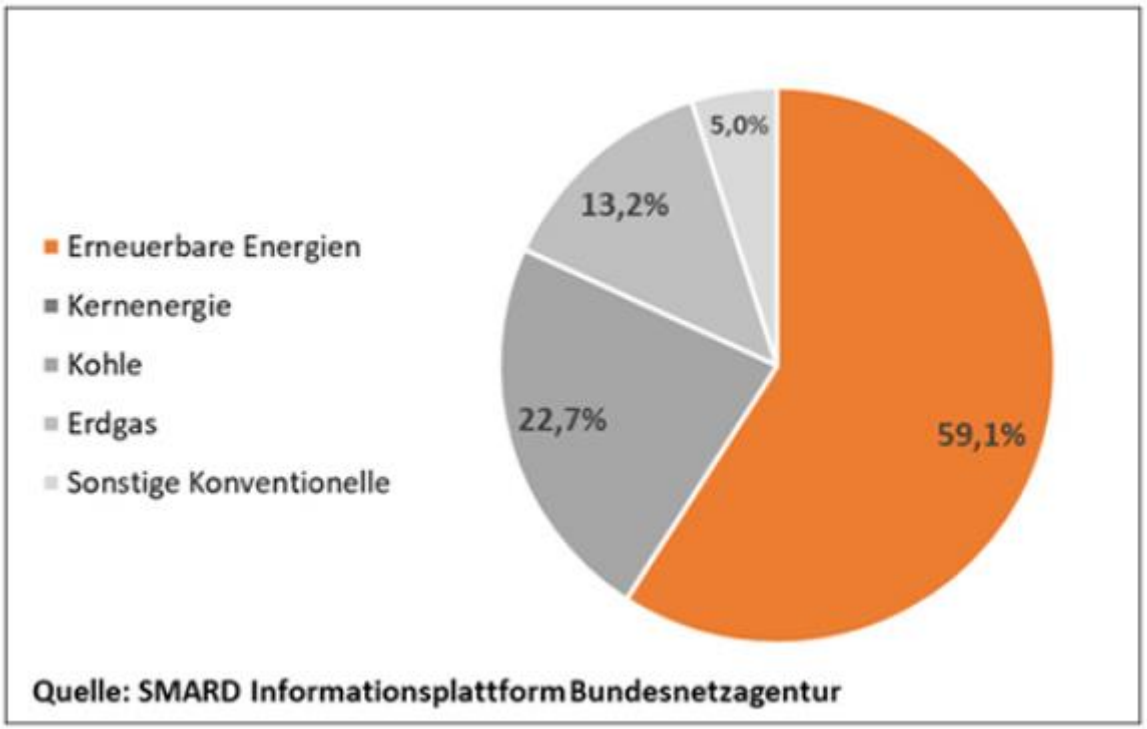
Auch Deutschland ist bestrebt, die Energiewende voranzubringen. Dabei wird das Handeln maßgeblich von energie- und klimapolitischen sowie energierechtlichen Regelungen und der Rechtsprechung beeinflusst, wie sie sich insbesondere in der vom Bundesministerium für Wirtschaft und Klimaschutz (BMWK) Anfang 2022 vorgestellten „Eröffnungsbilanz Klimaschutz“ wiederfindet. Die Bereiche Klimaschutz und Energiewende nehmen darin eine zentrale Rolle ein. So erfordern die Ziele des neuen Klimaschutzgesetzes bis 2030 nahezu eine Verdreifachung der bisherigen Geschwindigkeit bei der Emissionsminderung. Während im letzten Jahrzehnt die Emissionen im Durchschnitt jährlich um 15 Millionen Tonnen gesunken sind, müssen sie zur Zielerreichung bis 2030 um 36 bis 41 Millionen Tonnen pro Jahr sinken. Zentrale Bausteine dazu sind der Ausbau der Erneuerbaren Energien, die Steigerung der Energieeffizienz und eine Neuausrichtung der Industriepolitik mit Blick auf die Klimaneutralität. Am 1,5 Grad-Ziel (Begrenzung der globalen Durchschnittstemperatur gegenüber dem vorindustriellen Niveau) des Pariser Klimaabkommens wird nach wie vor festgehalten.

Im abgelaufenen Jahr haben sich dazu die Bundesregierung und der Gesetzgeber auf die Umsetzung weiterer energie- und klimapolitischer Maßnahmen konzentriert. Zu nennen sind hier insbesondere die Bereiche Klimaschutz mit der Novelle des Klimaschutzgesetzes sowie der weitere Ausbau der Erneuerbaren Energien, u. a. mit dem Solarpaket. Das zweite Gesetz zur Änderung des Bundes-Klimaschutzgesetzes ist am 17. Juli 2024 in Kraft getreten und ändert den Fokus gegenüber der bisherigen Methodik auf die Überprüfung zukünftiger statt vergangener Emissionen und betrachtet diese nun in Summe (Gesamt- statt Sektorenbetrachtung).
Ferner wird die Rolle des Expertenrates gestärkt, der nun die Prognosen validiert und Unter- oder Überschreitungen der Jahresemissionsgesamtmengen feststellen kann. Das am 16. Mai 2024 in Kraft getretene „Gesetz zur Änderung des Erneuerbare-Energien-Gesetzes und weiterer energiewirtschaftsrechtlicher Vorschriften zur Steigerung des Ausbaus photovoltaischer Energieerzeugung“, das sogenannte „Solarpaket“, setzt Maßnahmen aus

der Solarstrategie des Bundesministeriums für Wirtschaft und Klimaschutz um und soll eine Beschleunigung des Ausbaus der Photovoltaik und anderer Erneuerbarer Energien herbeiführen.

Die in Deutschland propagierten Ziele beim Ausbau der Erneuerbaren Energien finden ihren Niederschlag im bundesweiten Zubau. So wurden laut einer Studie der „Deutsche Windguard“ im abgelaufenen Geschäftsjahr 644 (Vorjahr: 745) neue Windenergieanlagen an Land installiert, was einer zugebauten Leistung in Höhe von 3,3 GW (Vorjahr: 3,6 GW) entspricht. Damit liegt der Zubau 2024 bezogen auf die installierte Leistung um rund 8 Prozent unter dem des Vorjahres. Bei 207 Anlagen (1,1 GW) handelt es sich um ein Repowering. Vom Anlagenbestand zum Vorjahresende (28.630 WEA, 61,0 GW) wurden 557 WEA (712 MW) stillgelegt, so dass sich ein Netto-Zubau in Höhe von 2,6 GW ergibt. Damit ist die Leistung der zum Geschäftsjahresende installierten Basis um rund 4 Prozent gegenüber dem Vorjahr gestiegen. Den größten Anteil am Brutto-Leistungszubau hatte mit 23 Prozent Nordrhein-Westfalen (+756 MW, 156 WEA), es folgten Niedersachsen (+697 MW, 132 WEA), Schleswig-Holstein (+574 MW, 113 WEA) und Brandenburg (+360 MW, 69 WEA). Weniger als 10 neue Windenergieanlagen wurden in Bayern, Thüringen, Sachsen und dem Saarland in Betrieb genommen, keine einzige in den Stadtstaaten Berlin, Hamburg und Bremen. Den Zubau teilten sich gemessen an der Leistung zu nahezu gleichen Teilen die Anlagenhersteller Nordex (32 Prozent), Enercon (30 Prozent) und Vestas (28 Prozent). Damit ist zum Jahresende 2024 allein in den vier Bundesländern Niedersachsen, Brandenburg, Schleswig-Holstein und Nordrhein-Westfalen 61 Prozent der Windenergieleistung Deutschlands installiert. Die vierte Ausschreibungsrunde 2024 für Windenergie an Land lässt jedoch erwarten, dass der Zubau wieder deutlich ansteigt. Mit mehreren Planungsbeschleunigungspaketen hatte die Bundesregierung 2023 vereinfachte Verfahren für Planung, Genehmigung und Realisierung von zukunftsweisenden Vorhaben unter anderem in den Bereichen Erneuerbare Energien ermöglicht. Dadurch hat sich die eingereichte Gebotsmenge für Windenergie an Land in der letzten Ausschreibung des Jahres 2024 gegenüber der des Vorjahres verdreifacht, was zu einer Absenkung des durchschnittlichen Zuschlagswertes und damit einer geringeren Gesamtrentabilität der Projekte geführt hat. Ein niedriger Zuschlagwert erschwert zudem die Realisierung von Projekten an windschwachen Standorten erheblich.

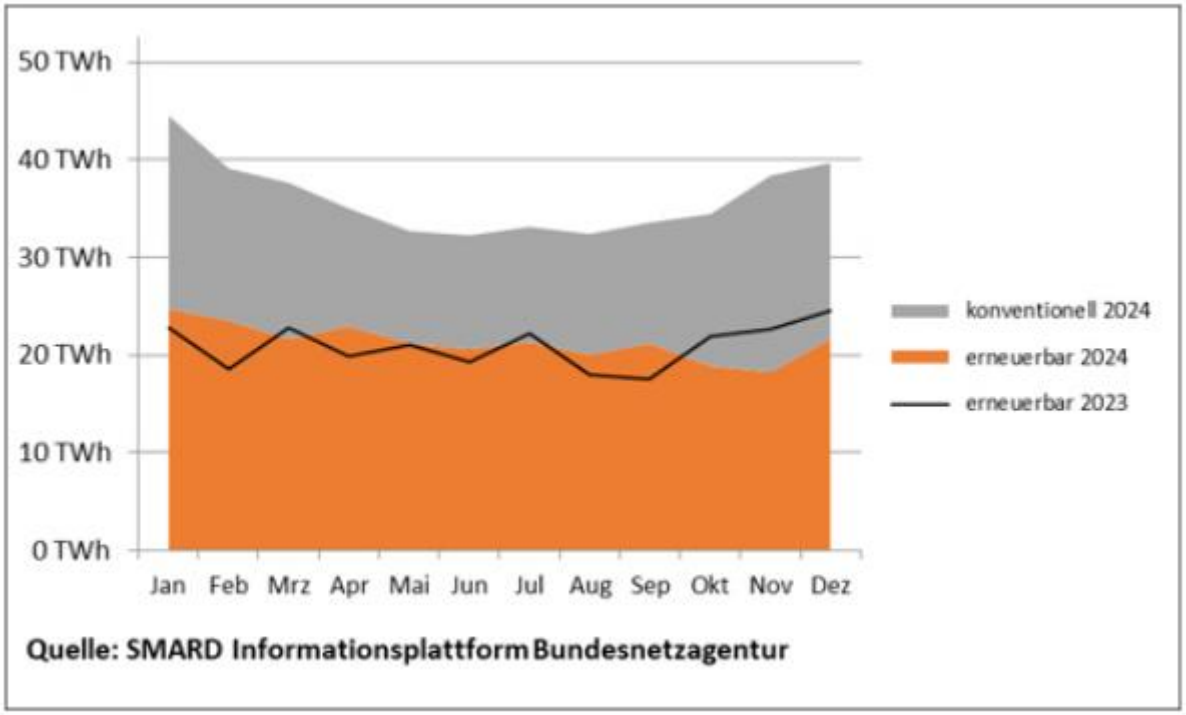
Im Unterschied zum Ausbau der Windenergie an Land fiel nach Angaben der Bundesnetzagentur der Ausbau der Solarleistung im Jahr 2024 mit 16,2 GW noch einmal etwas höher aus als im Vergleich zum Vorjahr. Zwei Drittel des Zubaus erfolgte auf Hausdächern oder an Gebäuden und Fassaden, der Rest auf größeren Flächen. In Bayern wurde mit 4,0 GW die stärkste Solarleistung installiert. Die aktuell größte Solaranlage Deutschlands wurde im Frühjahr 2024 mit 162 MW jedoch in Sachsen in Betrieb genommen. Damit betrug zum Jahresende 2024 die installierte Solar-Gesamtleistung in Deutschland 99,3 GW.



Trotz des Zubaus lag die Stromeinspeisung in Deutschland im abgelaufenen Jahr mit 433 TWh rund 3,5 Prozent unter dem Vorjahresniveau. Während die Stromproduktion aus Windenergie auf See um 9,1 Prozent (+2,15 TWh) zulegen konnte, war an Land aufgrund der gegenüber dem Vorjahr schlechteren Windverhältnisse ein Rückgang um 5,2 Prozent (-6,22 TWh) zu verzeichnen.

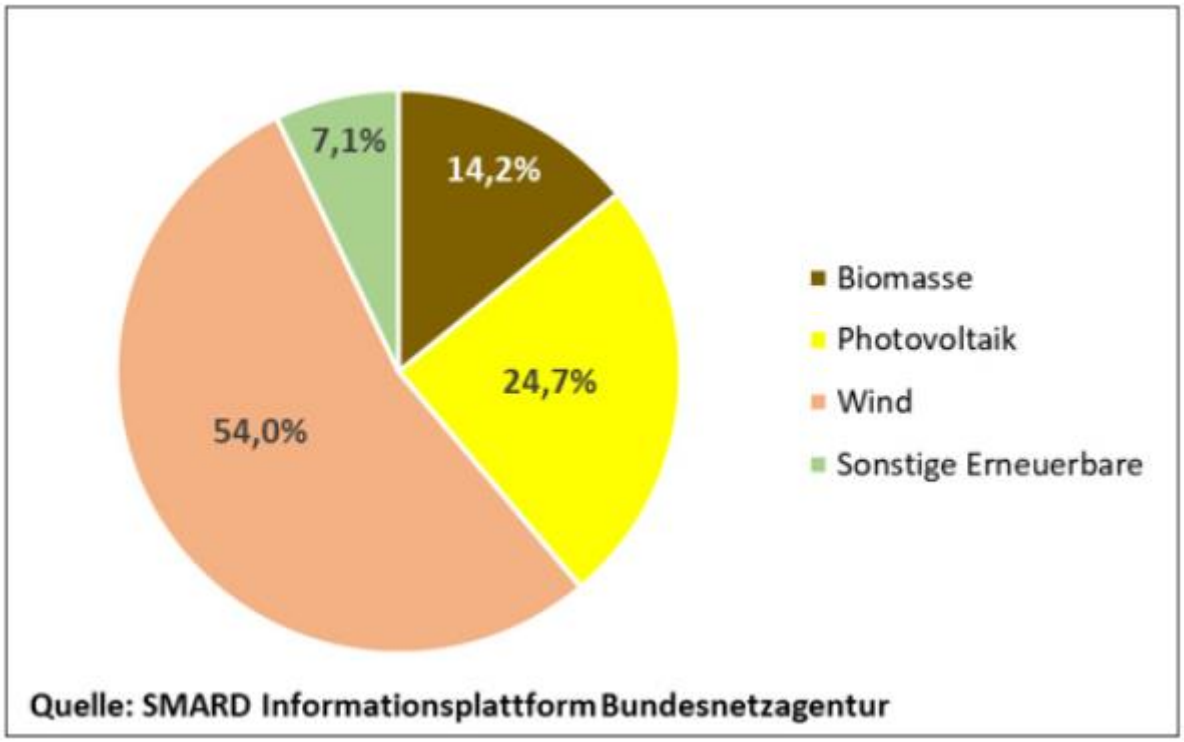
Dem gegenüber steigerte sich die Produktion aus Photovoltaik deutlich um 14,3 Prozent (+7,91 TWh) und konnte so den Wegfall der Kernenergie (2023: 6,74 TWh) mehr als kompensieren.

Insgesamt konnten die Erneuerbaren Energien ihren Anteil an der Stromproduktion ein weiteres Mal ausbauen: Rund 256 TWh (59,1 Prozent) des in Deutschland produzierten Stroms (Vorjahr: rund 251 TWh, 56,0 Prozent) entstammen regenerativen Quellen, die Stromproduktion aus konventionellen Kraftwerken betrug rund 177 TWh (40,9 Prozent, Vorjahr: rund 197 TWh, 44,0 Prozent). Damit ist der Anteil der Erneuerbaren Energien am Strommix um rund 3,1 Prozentpunkte gestiegen.



In elf von zwölf Monaten lag der Anteil der Erneuerbaren Energien an der Stromproduktion über 50 Prozent. Am Neujahrstag 2025 haben nach Daten der Bundesnetzagentur Wind- und Solarenergie, Wasserkraft, Biomasse und sonstige Erneuerbare Energien den Strombedarf zeitweise zu 125 Prozent gedeckt, d.h. mehr produziert als verbraucht wurde. Bei stürmischem Wetter in weiten Teilen Norddeutschlands liefen die Windenergieanlagen auf Hochtouren, zur Tagesmitte kamen größere Strommengen aus Solaranlagen hinzu. Gleichzeitig war die Stromnachfrage wegen des Feiertags gering.

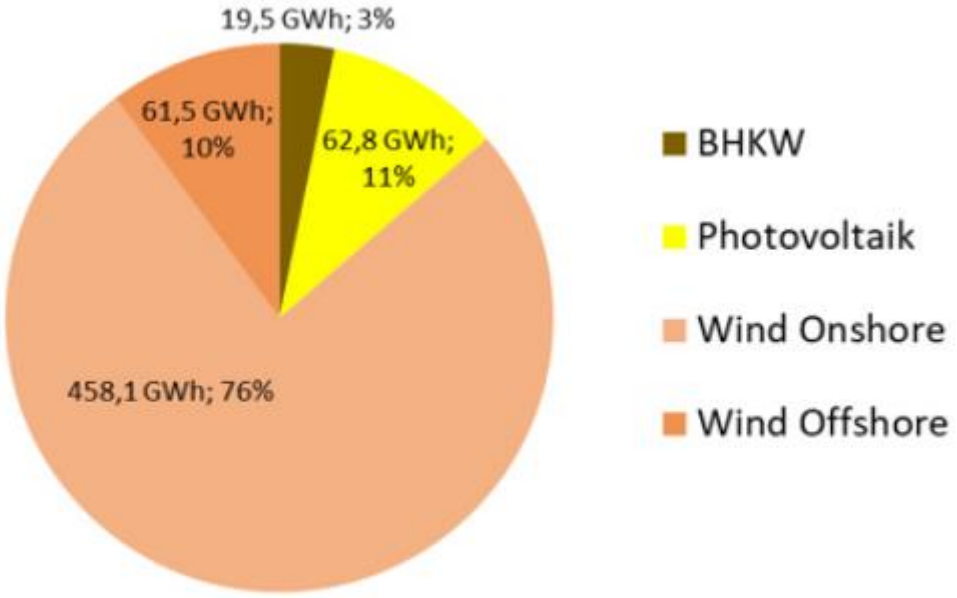
Mit Ausnahme des Monats November, in dem der Anteil der regenerativen Energien wie Wind, Wasser und Sonne an der Stromproduktion rund 48 Prozent betrug, lag dieser in allen anderen Monaten über dem aus konventionellen Energieträgern. Der höchste prozentuale Anteil konnte dabei in den Monaten April (66 Prozent) und Mai (65 Prozent) gemessen werden, ein Tagesmaximum wurde mit 84,5 Prozent am 27. September, ein Minimum mit 18,4 Prozent am 12. Dezember 2024 erzielt.



Zu rund 54,0 Prozent entstammt die regenerative Stromproduktion des vergangenen Jahres der Windenergie, mit rund 24,7 Prozent trug die Solarenergie zur Stromproduktion bei. Drittgrößter grüner Energieträger ist die Biomasse (14,2 Prozent). Die Vergütung des eingespeisten Stroms erfolgt nach dem Erneuerbare-Energien-Gesetz (EEG) zu garantierten Vergütungssätzen. Das EEG definiert die grundsätzlichen Ziele für eine nachhaltige Energieversorgung und wird permanent den sich ändernden Rahmenbedingungen angepasst.

Geschäftsverlauf

Zum 1. Oktober 2024 hat die Stadtwerke Aachen Aktiengesellschaft (STAWAG) das Geschäft der enwor - energie & wasser vor ort GmbH (enwor) im Rahmen einer Ausgliederung zur Aufnahme nach § 123 Umwandlungsgesetz übernommen und in STAWAG - Stadt- und Städteregionswerke Aachen AG umfirmiert. Ziel der Übernahme ist es, ein noch stärkeres Unternehmen zu schaffen, das die Energie- und Wärmewende für die Stadt und die Region Aachen weiter voranbringt. Im Rahmen dieses Zusammenschlusses wurden auch Beteiligungen und Anlagen aus dem Bereich Erneuerbare Energien in das neue Unternehmen eingebracht. Da die regenerativen Erzeugungskapazitäten des STAWAG-Konzerns in der STAWAG Energie gebündelt werden, wurden die betreffenden Anteile an diesen Gesellschaften sowie an drei Einzelanlagen zum Geschäftsjahresende in Form einer Sacheinlage auf die STAWAG Energie übertragen.



Dank des neu hinzugekommenen Portfolios konnte die STAWAG Energie trotz des geringen Windaufkommens im abgelaufenen Jahr die Stromproduktion aus Erneuerbaren Energien unter Berücksichtigung der Beteiligungsquote verglichen mit dem Plan um 5 Prozent steigern. Einschließlich der mit Biogas betriebenen Blockheizkraftwerke der STAWAG (19,5 GWh) wurden im abgelaufenen Jahr 603 GWh erzeugt, was gegenüber dem bereits starken Vorjahr mit rund 587 GWh eine weitere Steigerung von 3 Prozent bedeutet. Den größten Anteil trägt mit 86 Prozent die Stromerzeugung aus Windenergie, in diesem Bereich ist eine Steigerung um 11,2 GWh (+2,2 Prozent) verglichen mit dem Vorjahr zu verzeichnen. Die Stromproduktion in den BHKWs der STAWAG sank um 3,3 GWh (-14,4 Prozent), während die Stromproduktion aus Solarenergie um 7,1 GWh (+12,8 Prozent) anstieg.

Auch im Bereich Projektentwicklung kann die STAWAG Energie auf ein erfolgreiches Jahr zurückblicken. So wurden die Arbeiten am Windpark Erftstadt, mit 33 MW Leistung dem zweitgrößten Windpark der Gesellschaft, planmäßig fortgesetzt. Zwischen Ende März und Anfang April 2025 wurden die acht Anlagen vom Typ Nordex mit einer Leistung in Höhe von 3,6 MW bzw. 5,7 MW in Betrieb genommen und versorgen seitdem rechnerisch 22.000 Haushalte mit grünem Strom. Auch in der Kooperation mit der Trave EE GmbH & Co. KG (Trave EE), einem Joint Venture zwischen der STAWAG Energie und der Stadtwerke Lübeck Energie GmbH, wurde die Umsetzung erneuerbarer Projekte vorangetrieben. Zwei Windparks befinden sich derzeit im Bau. Im ersten der beiden, dem Windpark Rohlsdorf in Ostholstein, sollen vier Windenergieanlagen des Herstellers Nordex mit einer Gesamtleistung in Höhe von 20,1 MW errichtet werden, die mit einer Jahresproduktion von 49,9 GWh rund 14.300 Haushalte versorgen werden. Baubeginn war im November 2024, mit der Errichtung der Anlagen soll ab Mitte November 2025 begonnen werden, so dass die Anlagen planmäßig ab Januar 2026 in Betrieb gehen können.

Bei dem zweiten Park handelt es sich um den Windpark Schülp-Jevenstedt, bestehend aus zwei Anlagen des Herstellers Nordex vom Typ N149. Eine Gesamtleistung in Höhe von 11,4 MW und eine prognostizierte Jahresproduktion in Höhe von 26,9 GWh werden rund 7.700 Haushalte versorgen können. Die nächsten Projekte warten schon auf ihre Realisierung: für drei Projekte bei der STAWAG Energie in Frettertal, Dahlem und Aldenhoven und ein weiteres bei der Trave EE in Wesenstedt konnten im abgeschlossenen Projektjahr erfolgreich die Genehmigungen nach dem Bundes-Immissionsschutzgesetz beantragt werden. Auch im Geschäftsjahr 2025 liegen bereits erste Genehmigungen (Windpark Bornheim, Windpark Binnen) vor, so dass die Gesellschaft ihrem strategischen Ziel, bis 2030 eine jährliche Produktionskapazität für 1 TWh grünen Strom aufzustellen, mit großen Schritten näherkommt.
Ohne Berücksichtigung der beiden Ausnahmejahre 2022 und 2023, in denen aufgrund des Ukraine-Konflikts drastisch angestiegene Strompreise zu unerwartet hohen Ergebnissen führten, handelt es sich bei dem abgelaufenen Geschäftsjahr um das erfolgreichste der regenerativen Firmengeschichte. Das Ergebnis lag mit 10,5 Mio. Euro sogar leicht über dem ambitionierten Plan von 10,2 Mio. Euro und trug damit maßgebend zum Erfolg des Mutterunternehmens bei.

Finanzielle und nicht finanzielle Leistungsindikatoren

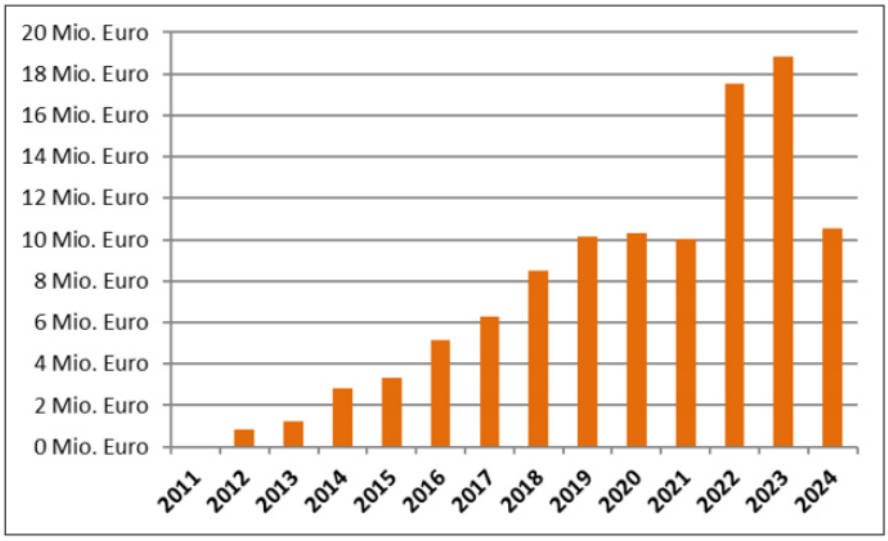
Kennzahl	Plan 2024	Ist 2024	Abw.	
Stromproduktion	555 GWh	583 GWh	28 GWh	5%
Gesamtleistung	6,8 Mio. Euro	16,2 Mio. Euro	9,4 Mio. Euro	138%
Ergebnis nach Beteiligungen	9,9 Mio. Euro	10,3 Mio. Euro	0,4 Mio. Euro	4%
Jahresüberschuss	10,2 Mio. Euro	10,5 Mio. Euro	0,3 Mio. Euro	3%
Cashflow I	11,1 Mio. Euro	11,4 Mio. Euro	0,3 Mio. Euro	3%
Cashflow II	11,1 Mio. Euro	10,4 Mio. Euro	-0,7 Mio. Euro	-6%

Zur internen Steuerung des Unternehmens werden die folgenden Leistungsindikatoren, die für das Verständnis des Geschäftsverlaufes und der Lage der Gesellschaft von Bedeutung sind, herangezo
gen:

- Stromproduktion: elektrische Energie, die in den Anlagen der Gesellschaft (ohne BHKWs der STAWAG) und in den Anlagen der Beteiligungen erzeugt wird, bei den Beteiligungen anteilig unter Berücksichtigung der Beteiligungsquote
- Gesamtleistung: Umsatzerlöse mit konzernverbundenen Unternehmen sowie mit konzernfremden Dritten, sonstige betriebliche Erträge sowie zu einem geringen Anteil Bestandsveränderungen
- Ergebnis nach Beteiligungen: Betriebsergebnis zzgl. Beteiligungsergebnis
- Jahresüberschuss: vor Gewinnabführung
- Cashflow I: Jahresüberschuss vor Gewinnabführung zzgl. Abschreibungen
- Cashflow II: Cashflow I zzgl. Veränderung der Rückstellungen

Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Ertragslage



Im abgelaufenen Geschäftsjahr konnten Umsatzerlöse in Höhe von 10,7 Mio. Euro realisiert werden. Zusammen mit Veränderungen des Bestands an unfertigen Leistungen im Rahmen der Umsetzung von Projekten erzielte die STAWAG Energie eine Gesamtleistung i.H.v. 16,2 Mio. Euro. Entsprechend der höheren Gesamtleistung stieg der Materialaufwand von 1,6 Mio. Euro auf 14,0 Mio. Euro. Die Personalkosten liegen rund 21 Prozent über dem Vorjahreswert, die Abschreibungen (ohne Berücksichtigung einer Wertberichtigung im Vorjahr in Höhe von 2 Mio. Euro) rund 8 Prozent darunter. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr um rund 11 Prozent gestiegen.

Der Rückgang der zu Beginn der Ukraine-Krise gestiegenen Strompreise macht sich insbesondere beim Beteiligungsergebnis bemerkbar, konnten doch in den letzten beiden Jahren die Beteiligungen der STAWAG Energie über die Direktvermarktung des eingespeisten Stroms von den hohen Werten profitieren. Hier war aufgrund des jetzt wieder geringeren Preisniveaus ein Rückgang auf 15,6 Mio. Euro zu verzeichnen. Aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens wurden Erträge mit der Trianel Windkraftwerk Borkum GmbH & Co. KG (TWB) in Höhe von 0,6 Mio. Euro (Vorjahr: 0,8 Mio. Euro) erzielt. Der Rückgang resultiert aus der partiellen Tilgung der TWB gewährten Darlehen.

Die Zinsaufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr um 0,2 Mio. Euro aufgrund der Abzinsung einer Forderung gestiegen. Insgesamt konnte im abgelaufenen Geschäftsjahr mit 10,5 Mio. Euro ein um 0,3 Mio. Euro über Plan liegendes Ergebnis erzielt werden. Dabei betrug die EK-Rendite 8,1 Prozent.

Finanzlage

Die Finanzlage des Unternehmens ist als sehr stabil zu bezeichnen. Aufgrund des Einbezugs in die Konzernfinanzierung steht der Gesellschaft grundsätzlich eine ausreichende Liquidität zur Verfügung. Unser Finanzmanagement ist darauf ausgerichtet, Verbindlichkeiten stets innerhalb der Zahlungsfrist zu begleichen und Forderungen innerhalb der Zahlungsziele zu vereinnahmen. Hinsichtlich der Vergütung des eingespeisten Stroms durch die wirtschaftlich stabil aufgestellten Netzbetreiber und Direktvermarkter sind Forderungsausfälle in der Regel nicht zu erwarten.

Zum Geschäftsjahresende verfügt die Gesellschaft über Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände in Höhe von insgesamt 16,4 Mio. Euro. Gegenüber dem Vorjahresstichtag sanken diese damit vor allem aufgrund des Cash-Poolings im Konzern um rund 11,0 Mio. Euro (-60 Prozent). Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen betragen 0,2 Mio. Euro (Vorjahr: 0,1 Mio. Euro). Forderungen gegen verbundene Unternehmen bestehen in einer Gesamthöhe von 2,1 Mio. Euro und damit rund 1,5 Mio. Euro höher als im Vorjahr vor allem gegen die Solarpark Ronneburg GmbH & Co. KG, die Windpark Beltheim II GmbH & Co. KG, die Solar Power Turnow West I GmbH & Co. KG und die Solar Power Turnow West II GmbH & Co. KG. Die Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, liegen auf Vorjahresniveau und setzen sich im Wesentlichen aus Zinsen sowie Gewinnansprüchen zusammen.

Vermögenslage

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr um 24,3 Mio. Euro (+18 Prozent) erneut erhöht.
Das Finanzanlagevermögen stieg um 21,7 Mio. Euro. Grund hierfür waren vor allem die auf die STAWAG Energie übertragenen Erneuerbare-Energien-Anteilen und Ausleihungen der enwor sowie Investitionen in neue Gesellschaften bei der Trave EE.

Der Kassenbestand liegt wie auch in den Vorjahren aufgrund des Cash-Poolings im Konzernverbund auf niedrigem Niveau, der aktive Rechnungsabgrenzungsposten um rund 0,1 Mio. Euro über dem des Vorjahres.

Auf der Kapitalseite ergeben sich die folgenden Veränderungen:

Das Eigenkapital erhöhte sich durch Zuzahlungen und Sacheinlagen des Gesellschafters STAWAG - Stadt- und Städteregionswerke Aachen AG in die Kapitalrücklage im abgelaufenen Geschäftsjahr um 32,8 Mio. Euro (+34 Prozent). Infolgedessen stieg die Eigenkapitalquote von 73 Prozent im Vorjahr auf 83 Prozent zum Ende des Geschäftsjahres.

Die Höhe der Rückstellungen liegt mit 1,9 Mio. Euro mehr als doppelt so hoch wie im Vorjahr; diese umfassen im Wesentlichen ausstehende Rechnungen (0,9 Mio. Euro), Rückstellungen für Rückbauverpflichtungen (0,5 Mio. Euro) sowie Personalrückstellungen (0,5 Mio. Euro).

Aus dem Vorjahr bestehende Darlehen wurden planmäßig zurückgeführt, dadurch reduzierten sich die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten um 1,0 Mio. Euro auf 2,9 Mio. Euro zum Abschlussstichtag. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen zum Bilanzstichtag liegen mit 0,4 Mio. Euro um 0,3 Mio. Euro über dem Vorjahreswert.

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter resultieren im Wesentlichen aus Gesellschafterdarlehen in Höhe von 9,5 Mio. Euro (Vorjahr: 9,9 Mio. Euro) und der Gewinnabführung (10,5 Mio. Euro, Vorjahr: 18,8 Mio. Euro). Darüber bestehen Verbindlichkeiten aufgrund der steuerlichen Organschaft in Höhe von 1,3 Mio. Euro.

Zusammenfassend stellt sich die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der STAWAG Energie als geordnet dar. Die Gesellschaft hat den im Gesellschaftsvertrag vorgegebenen Zweck "Betrieb von Anlagen zur Energieumwandlung, Halten von Beteiligungen an Anlagen zur Energieumwandlung sowie die Verwertung der in den Anlagen erzeugten Energie für den Gesellschafter" im Geschäftsjahr voll erfüllt. Die Geschäftsführung der STAWAG Energie bewertet die Gesamtentwicklung des abgelaufenen Geschäftsjahres als positiv und sieht die Erwartungen als bestätigt an.

3. Prognosebericht

Die folgenden Leistungsindikatoren, die für das Verständnis des Geschäftsverlaufes und der Planung von Bedeutung sind, werden nachstehend für die kommenden beiden Geschäftsjahre prognostiziert. An der Entwicklung dieser Kennzahlen bemessen sich die Zukunftsaussichten.

Kennzahl	Plan2025	Plan 2026
Stromproduktion	664 GWh	664 GWh
Gesamtleistung	6,0 Mio. Euro	13,2 Mio. Euro
Ergebnis nach Beteiligungen	6,5 Mio. Euro	10,5 Mio. Euro
Jahresüberschuss	7,4 Mio. Euro	11,4 Mio. Euro
Cashflow I	8,2 Mio. Euro	12,2 Mio. Euro
Cashflow II	8,2 Mio. Euro	12,2 Mio. Euro

Für die Geschäftsjahre 2025/26 plant die Gesellschaft jeweils eine Gesamtleistung von 6,0 Mio. Euro bzw. von 13,2 Mio. Euro. Ein Jahresüberschuss vor Gewinnabführung an den Gesellschafter wird in Höhe von 7,4 Mio. Euro bzw. in Höhe von 11,4 Mio. Euro erwartet.

Hinsichtlich der Energieproduktion in den Anlagen der Gesellschaft und der Beteiligungen geht die Gesellschaft von einem durchschnittlichen Sonnen- bzw. Windjahr aus. Die Vergütung des eingespeisten Stroms erfolgt nach dem Erneuerbare-Energien-Gesetz, damit ist eine Mindestvergütung des eingespeisten Stromes garantiert. Kostensteigerungen sind in adäquatem Maße in den Planungen berücksichtigt.

Für die kommenden Jahre verfügt die STAWAG Energie über eine schon heute gut gefüllte und weit fortgeschrittene Projektpipeline. Aktuell sind von der Gesellschaft die Genehmigungen nach dem Bundes-Immissionsschutzgesetz für fünf weitere Windparks bei der Genehmigungsbehörde in Prüfung, hier wird von einem positiven Bescheid im Jahr 2025 ausgegangen. Zwei weitere Genehmigungen sind im Rahmen der Trave EE beantragt. Weitere Anträge werden derzeit vorbereitet. Kontinuierlich werden in der STAWAG Energie eigenen Projektentwicklung Projektpotentiale zum Aufbau einer Projektpipeline und zur Realisierung von Windenergie- und Photovoltaikprojekten für den Eigenbetrieb entwickelt. Die Aktivitäten reichen bei den Potentialen von Vertragsverhandlungen mit den Grundstückseigentümern, den Unternehmens- und Projektvorstellungen vor den jeweiligen Standortgemeinden bis hin zum Begleiten der Regional- und Bauleitplanung. Auch ein weiteres Solarprojekt rückt in greifbare Nähe: 2025 soll in Herzogenrath ein neuer Solarpark mit einer Leistung von 15,5 MWp entstehen, mit dem die STAWAG Energie im abgeschlossenen Geschäftsjahr erfolgreich an einer Ausschreibung der Bundesnetzagentur teilgenommen hat.

4. Chancen-/Risikobericht

Die STAWAG Energie ist in das konzernweite Risiko-Management-System der E.V.A. eingebunden. Zusätzlich werden ausgewählte Geschäftsvorgänge durch die Revision des Konzerns überprüft. Mit diesem Instrumentarium werden nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und bestandsgefährdende Risiken erkannt. Als Ergebnis der Risikoinventur liegen keine den Unternehmensbestandgefährdenden Risiken vor.

Der Trianel Windpark Borkum befindet sich seit einigen Jahren im Regelbetrieb.

Die Leistungsfähigkeit des Windparks wird vor allem durch die technische Verfügbarkeit sowie das Windaufkommen und die daraus resultierende Stromproduktion bestimmt. Hier haben in der Vergangenheit zum Teil unerwartete Stillstände dazu geführt, dass der von der TWB-Gesellschaft für das jeweilige Geschäftsjahr geplante Ertrag nicht erreicht wurde. Es zeigt sich im laufenden Betrieb, dass es sich bei TWB um ein technisch anspruchsvolles und mit Unsicherheiten behaftetes Projekt handelt, dessen Vergütungssatz für den eingespeisten Strom nach Auslaufen der hohen Anfangsvergütung zudem in hohem Maße von Marktgegebenheiten abhängig ist.

Aus Gründen der kaufmännischen Vorsicht hatte daher die STAWAG Energie mit Blick auf die zukünftigen Erträge aus der Trianel Windpark Borkum GmbH & Co. KG in der Vergangenheit den Beteiligungsansatz um insgesamt 6,4 Mio. Euro wertberichtigt.

Alle technischen Anlagen der STAWAG Energie unterliegen dem allgemeinen Anlagenausfallrisiko bzw. dem Risiko unerwarteter Stillstände. Risiken über das betriebsübliche Maß hinaus sind bei den derzeit installierten Anlagen nicht erkennbar. Darüber hinaus ist die Ertragssituation in bekanntem Maße wetterabhängig. Durch den Erzeugungsmix sowie eine Diversifikation der Anlagenstandorte auch außerhalb Aachens wird diese Wetterabhängigkeit vermindert. Im Rahmen der technischen Betriebsführung überwachen wir und die von uns beauftragten Unternehmen die Anlagen mittels Fernüberwachung täglich, Wartungsintervalle erfolgen entsprechend den Vorgaben der Anlagenhersteller, sodass das Anlagenausfallrisiko minimiert wird.

Im Rahmen der Planung geht die Gesellschaft von einem durchschnittlichen Produktionsjahr aus. Diese Planung bietet neben dem Risiko wetterbedingt niedrigerer Erträge zugleich die Chance, dass die Planungen in einzelnen Jahren übertroffen werden können.

Die Energieproduktion der STAWAG Energie erfolgt nach dem Erneuerbare-Energien-Gesetz und wird mit im Konzern verbundenen Unternehmen bzw. mit dem jeweiligen Netzbetreiber sowie mit Direktvermarktern abgerechnet. Mit einem Ausfall unserer Forderungen ist nicht zu rechnen. Bei den stromproduzierenden Anlagen ist der Netzbetreiber zur Abnahme des Stroms verpflichtet, der Vergütungssatz des Stromes unterliegt keinen verbrauchsabhängigen Schwankungen. Zudem besteht im Rahmen der Direktvermarktung die Chance, über der Mindestvergütung liegende Erträge zu realisieren. Preisänderungsrisiken sind wir erst ab dem Zeitpunkt ausgesetzt, ab dem die auf 20 Jahre gesetzlich geregelte Einspeisevergütung entfällt. Beschaffungsseitige Preisänderungsrisiken bestehen im betriebsüblichen Maße. Das zuvor Gesagte gilt in gleichem Maße für die Beteiligungen der STAWAG Energie. Diese sind zum überwiegenden Teil fremdfinanziert und damit grundsätzlich einem Zinsänderungsrisiko unterworfen. Bei der Betrachtung der Wirtschaftlichkeit des jeweiligen Projektes wird jedoch bereits eine Steigerung des aktuellen Zinsniveaus unterstellt, sodass der Effekt zukünftiger Zinssteigerungen in ausreichendem Maße berücksichtigt ist.

Die Gesellschaft trägt das allgemeine Projektentwicklungsrisiko. Aufgrund externer Faktoren, die von der STAWAG Energie nur teilweise beeinflussbar sind, kann sich im Laufe eines Projektes herausstellen, dass dieses technisch nicht realisierbar ist bzw. eine Realisierung unwirtschaftlich sein würde und daher die Entwicklung abgebrochen werden muss. Des Weiteren können bei realisierten Projekten unerwartete behördliche Auflagen zu Ertragsverlusten führen. Behördliche Auflagen und Verzögerungen im Genehmigungsprozess können dazu führen, dass Projekte nicht im geplanten Zeitrahmen umgesetzt werden können. Daher besteht ein hohes Risiko, dass Erträge aus der Projektentwicklung erst zu einem späteren Zeitpunkt realisiert werden können.

Im Bereich Windenergie setzt die STAWAG Energie vor allem auf ausgesuchte Standorte an Land. Aus der Projektentwicklung heraus werden dabei im kommenden Jahr weitere Anlagen in die Umsetzung gelangen. Die komplette Abdeckung der Wertschöpfungskette in einer Hand von der Entwicklung über die Planung, die Errichtung bis hin zur Betriebsführung ermöglicht dabei attraktive Projekte im Portfolio der STAWAG Energie.
Insgesamt wird die Lage der Gesellschaft für das kommende Geschäftsjahr als positiv eingeschätzt.

Gesellschaft: Trianel GmbH

Rechtsform: GmbH

Gesellschafter: STAWAG 14,18 %; Sonstige Stadtwerkekooperation

Gremien: Gesellschafterversammlung, Aufsichtsrat

Stammkapital: 20.153 TEUR

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz (TEUR)		2022		2023		2024	
A.	Anlagevermögen	96.064	10%	92.758	12%	93.439	11%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	763	0%	459	0%	575	0%
II.	Sachanlagen	15.844	2%	15.559	2%	14.674	2%
III.	Finanzanlagen	79.457	9%	76.741	10%	78.190	10%
B.	Umlaufvermögen	824.115	89%	685.824	88%	716.732	88%
I.	Vorräte	43.685	5%	25.694	3%	10.802	1%
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	559.314	60%	498.004	64%	498.173	61%
III.	Wertpapiere	0	0%	0	0%	0	0%
IV.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	221.116	24%	162.127	21%	207.757	25%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	6.755	1%	1.352	0%	5.132	1%
D.	Aktive latente Steuern		0%		0%		0%
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung		0%		0%	59	0%
Bilanzsumme Aktiva		**926.934**		**779.934**		**815.362**	
A.	Eigenkapital	117.061	13%	124.884	16%	133.342	16%
I.	Gezeichnetes Kapital	19.915	2%	20.153	3%	20.153	2%
II.	Kapitalrücklage	26.129	3%	34.580	4%	34.580	4%
III.	Gewinnrücklagen	43.386	5%	26.364	3%	49.803	6%
IV.	Verlustvortrag	0	0%	0	0%	0	0%
V.	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	27.630	3%	43.788	6%	28.807	4%
B.	Rückstellungen	244.412	26%	230.720	30%	257.061	32%
C.	Verbindlichkeiten	565.460	61%	424.330	54%	424.945	52%
D.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0%		0%	14	0%
E.	Passive latente Steuern		0%		0%		0%
Bilanzsumme Passiva		**926.934**		**779.934**		**815.362**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2022	2023	2024
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	14.042.641	9.382.344	8.451.382
sonstige betriebliche Erträge	22.495	10.898	9.386
Betriebsleistung	**14.065.136**	**9.393.243**	**8.460.768**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	13.917.027	9.227.018	8.299.059
Personalaufwand	59.623	53.535	55.085
Abschreibungen	2.958	1.654	1.526
Sonstige betriebliche Aufwendungen	18.341	21.209	24.637
Betriebserfolg	**67.188**	**89.827**	**80.461**
Erträge aus Beteiligungen	580	2.348	1.874
Erträge aus Ergebnisabführungsverträgen	0	0	0
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	2.968	2.877	2.857
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.235	7.574	10.478
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	2.198	1.113	135
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.503	2.514	3.081
Finanzergebnis	-919	9.171	11.993
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	38.590	30.164	33.601
Ergebnis nach Steuern	**27.678**	**68.834**	**58.853**
sonstige Steuern	49	46	46
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**27.630**	**68.788**	**58.807**

A. Grundlagen der Gesellschaft

I. Geschäftsmodell

1. Rechtliche Unternehmensstruktur

Im Berichtsjahr 2024 hat sich die Gesellschafterstruktur der Trianel GmbH geändert. Die enwor - energie und wasser vor Ort GmbH (enwor) ist auf die STAWAG - Stadtwerke Aachen AG verschmolzen worden, und somit sind die Anteile der enwor auf die STAWAG übergegangen. Der Gesellschafter STAWAG hat sich einen neuen Namen gegeben und firmiert nunmehr unter STAWAG Stadt- und Städteregionswerke Aachen AG. Er hält 14,18 Prozent der Anteile an der Trianel GmbH. Ebenfalls hat eine Übertragung der Anteile der Stadtwerke Borken/Westf. GmbH auf die EMERGY Führungs- und Servicegesellschaft mbH stattgefunden, die nunmehr einen Anteil von 0,74 Prozent an der Trianel GmbH hält. Zum 31. Dezember 2024 sind 52 Gesellschafter an der Trianel GmbH wie folgt beteiligt: Gesellschafter der Trianel GmbH

1 STAWAG Stadt- und Städteregionswerke Aachen AG	Aachen	14,18 %
2 Stadtwerke Bochum Holding GmbH	Bochum	14,07 %
3 Dortmunder Energie- und Wasserversorgung GmbH (DEW21)	Dortmund	7,50 %
4 Gelsenwasser AG	Gelsenkirchen	7,50 %
5 RhönEnergie Fulda GmbH	Fulda	7,44 %
6 Stadtwerke Herne AG	Herne	6,86 %
7 Stadtwerke Bonn GmbH	Bonn	5,81 %
8 Stadtwerke Lübeck Holding GmbH	Lübeck	5,12 %
9 Stadtwerke Energie Jena-Pößneck GmbH	Jena	2,99 %
10 NEW Niederrhein Energie und Wasser GmbH	Mönchengladbach	2,87 %
11 Allgäuer Überlandwerk GmbH	Kempten im Allgäu	1,74 %
12 Stadtwerke Halle GmbH	Halle an der Saale	1,57 %
13 SWT Stadtwerke Trier Versorgungs-GmbH	Trier	1,49 %
14 Stadtwerke Heidelberg GmbH	Heidelberg	1,24 %
15 nvb Nordhorner Versorgungsbetriebe GmbH	Nordhorn	1,19 %
16 Stadtwerke Hamm GmbH	Hamm	1,12 %
17 Stadtwerke Solingen GmbH	Solingen	0,99 %
18 Technische Werke Schussental GmbH & Co. KG	Ravensburg	0,97 %
19 GSW Gemeinschaftsstadtwerke GmbH Kamen Bönen Bergkamen	Kamen	0,83 %
20 Stadtwerke Aalen GmbH	Aalen	0,74 %
21 EMERGY Führungs- und Servicegesellschaft mbH	Velen	0,74 %
22 Stadtwerke Lünen GmbH	Lünen	0,66 %
23 Energie- und Wasserversorgung Rheine GmbH	Rheine	0,57 %
24 Hertener Energiehandelsgesellschaft mbH	Herten	0,54 %
25 Stadtwerke Fröndenberg Wickede GmbH	Fröndenberg	0,53 %
26 BeSte Stadtwerke GmbH	Steinheim	0,50 %
27 ENNI Energie & Umwelt Niederrhein GmbH	Moers	0,50 %
28 Gemeindewerke Steinhagen GmbH	Steinhagen	0,50 %
29 Stadtwerke Hameln Weserbergland GmbH	Hameln	0,50 %
30 Osterholzer Stadtwerke GmbH & Co. KG	Osterholz-Scharmbeck	0,50 %
31 Stadtwerke Dachau	Dachau	0,50 %
32 Stadtwerke Elmshorn	Elmshorn	0,50 %
33 Stadtwerke Gronau GmbH	Gronau	0,50 %
34 Stadtwerke Mosbach GmbH	Mosbach	0,50 %
35 Stadtwerke Rüsselsheim GmbH	Rüsselsheim	0,50 %
36 Stadtwerke Sindelfingen GmbH	Sindelfingen	0,50 %
37 Stadtwerke Tuttlingen	Tuttlingen	0,50 %
38 Stadtwerke Wedel Beteiligungs GmbH	Wedel	0,50 %
39 T.W.O. Technische Werke Osning GmbH	Halle in Westfalen	0,50 %
40 Stadtwerke Bad Pyrmont Beteiligungs und Bäder GmbH	Bad Pyrmont	0,37 %
41 Stadtwerke Uelzen GmbH	Uelzen	0,37 %
42 Stadtwerke Detmold GmbH	Detmold	0,36 %
43 Stadtwerke Unna GmbH	Unna	0,33 %
44 Stadtwerke EVB Huntetal GmbH	Diepholz	0,30 %
45 Stadtwerke Soest GmbH	Soest	0,29 %
46 Stadtwerke Schwäbisch Hall GmbH	Schwäbisch Hall	0,26 %
47 Stadtwerke Georgsmarienhütte GmbH	Georgsmarienhütte	0,25 %
48 Stadtwerke Lengerich GmbH	Lengerich	0,25 %

49 Stadtwerke Verden GmbH	Verden	0,25 %
50 Stadtwerke Witten GmbH	Witten	0,25 %
51 Teutoburger Energie Netzwerk e.G.	Hagen am Teutoburger Wald	0,25 %
52 N.V. HVC	Alkmaar, Niederlande	0,24 %

Stand: 31.12.2024

Zum 31. Dezember 2024 beträgt das Stammkapital der Gesellschaft wie bisher 20.152.575 €.

Unter Berücksichtigung des Jahresüberschusses aus dem Geschäftsjahr 2024 in Höhe von 58,8 Mio. € verfügt die Trianel GmbH zum Bilanzstichtag über ein Eigenkapital in Höhe von 133,3 Mio. €.

Zum Stichtag 31. Dezember 2024 ist die Trianel GmbH unmittelbar an 15 Tochter-/ Beteiligungsgesellschaften beteiligt.

Beteiligungen der Trianel GmbH

Trianel Energieprojekte GmbH & Co. KG	100 %		
Trianel Flexibilitätsprojekte GmbH & Co. KG	100 %	Trianel Flexibilitätsprojekte Verwaltungs GmbH	100 %
Trianel Gaskraftwerk Hamm GmbH & Co. KG	11,01 %	Trianel Gaskraftwerk Hamm Verwaltungs GmbH	100 %
Trianel Gasspeicher Epe GmbH & Co. KG	7,60 %	Trianel Gasspeicher Epe Verwaltungs GmbH	100 %
Trianel Kohlekraftwerk Lünen GmbH & Co. KG	6,34 %	Trianel Kohlekraftwerk Lünen Verwaltungs GmbH	100 %
Trianel Onshore Windkraftwerke GmbH & Co. KG	5,35 %		
Trianel Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG	5,00 %		
Trianel Windkraftwerk Borkum GmbH & Co. KG	2,69 %	Trianel Windkraftwerk Borkum Verwaltungs GmbH	100 %
Trianel Windkraftwerk Borkum II GmbH & Co. KG	2,00 %		
Trianel Wind und Solar GmbH & Co. KG	1,96 %		

Die 100-prozentige Tochtergesellschaft Trianel Energieprojekte GmbH & Co. KG (TEP) mit Sitz in Aachen bündelt die Projektaktivitäten der Trianel GmbH im Bereich Onshore Wind und Photovoltaik (PV). Mit der von TEP 2024 gegründeten Tochtergesellschaft TEP AT GmbH mit Sitz in Wien erfasst Trianel GmbH die Projektentwicklung im Bereich Photovoltaik in Österreich.

Die 2024 gegründete 100-prozentige Tochtergesellschaft Trianel Flexibilitätsprojekte GmbH & Co. KG (TFP) soll zukünftig die Projektentwicklungsaktivitäten für Batteriespeicher- und Wasserstoffprojekte bündeln. Die neue Gesellschaft soll in der Zielstruktur als Einheits-KG geführt werden. Zum Stichtag 31. Dezember 2024 ist die Trianel GmbH noch an der Komplementär-GmbH der TFP, der Trianel Flexibilitätsprojekte Verwaltungs GmbH, als Gründungsgesellschafterin beteiligt; die Bildung der Einheits-KG erfolgt 2025.

Darüber hinaus ist Trianel an Energieerzeugungsgesellschaften beteiligt, die von Trianel in den letzten 20 Jahren initiiert und projektiert wurden. Die Trianel Gaskraftwerk Hamm GmbH & Co. KG (TGH) mit Sitz in Aachen betreibt seit 2008 am Standort Hamm-Uentrop (Nordrhein-Westfalen) das erste kommunale Gas-und-Dampfturbinen-Kraftwerk mit einer Leistung von 900 MW. Die Trianel Gasspeicher Epe GmbH & Co. KG (TGE) mit Sitz in Aachen bewirtschaftet seit 2009/2010 eine Erdgasspeicheranlage am Standort Epe im Kreis Borken (Nordrhein-Westfalen). Seit 2013 betreibt die Trianel Kohlekraftwerk Lünen GmbH & Co. KG (TKL) mit Sitz in Lünen ein modernes, hocheffizientes 750-MW-Steinkohlekraftwerk am Standort Lünen (Nordrhein-Westfalen).

Die Trianel Windkraftwerk Borkum GmbH & Co. KG (TWB I) mit Sitz in Aachen ist Betreiber der ersten Ausbaustufe von 200 MW des insgesamt auf 400 MW ausgelegten Projekts Trianel Offshore-Windpark Borkum (ehemals Borkum-West II) rund 40 km vor der Küste der Nordseeinsel Borkum (Niedersachsen). TWB I hat 2015 den kommerziellen Regelbetrieb aufgenommen. Die Trianel Windkraftwerk Borkum II GmbH & Co. KG (TWB II) hat 2020 die zweite Ausbaustufe von weiteren 200 MW abgeschlossen und die 32 Windkraftanlagen in Betrieb genommen.

Die persönlich haftenden Gesellschaften Trianel Gaskraftwerk Hamm Verwaltungs GmbH, Trianel Gasspeicher Epe Verwaltungs GmbH, Trianel Kohlekraftwerk Lünen Verwaltungs GmbH sowie Trianel Windkraftwerk Borkum Verwaltungs GmbH übernehmen als Komplementärgesellschaften die Geschäftsführung für die vorstehenden Kommanditgesellschaften. Sämtliche Gesellschaften haben ihren Sitz in Aachen.

Die 2013 als Einheits-KG gegründete Trianel Onshore Windkraftwerke GmbH & Co. KG (TOW) mit Sitz in Aachen projektiert, errichtet und betreibt Anlagen zur Erzeugung von Strom aus erneuerbaren Energien. Sie verantwortet zudem die Beteiligung an Gesellschaften mit Sitz in Deutschland, die Anlagen zur Erzeugung von Strom aus erneuerbaren Energien betreiben.

Mit gleichem Gesellschaftszweck wie die TOW wurde 2015 als Folgegesellschaft die Trianel Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG (TEE), ebenfalls als Einheits-KG, mit Sitz in Aachen gegründet. In weiterer Fortsetzung der Projektgesellschaften für erneuerbare Energien wurde 2020 die Trianel Wind und Solar GmbH & Co. KG (TWS), ebenfalls als Einheits-KG, mit Sitz in Aachen gegründet. Gesellschaftszweck ist auch hier die Entwicklung, die Errichtung und der Betrieb von Anlagen in Deutschland zur Erzeugung von Strom aus erneuerbaren Energien und zur Speicherung von Energie sowie die Beteiligung an Gesellschaften mit diesem Zweck oder Ziel.

Die niederländische Vertriebsgesellschaft Trianel Energie B.V. mit Sitz in Maastricht musste aufgrund von Kundenausfällen Ende des Jahres 2012 einen Antrag auf Insolvenz stellen. Das Insolvenzverfahren wurde im Berichtszeitraum abgeschlossen.

2. Geschäftsfelder

Die Geschäftsaktivitäten der Trianel GmbH zielen darauf ab, den Ausbau erneuerbarer Energien zu forcieren und erneuerbare Energien besser in den Markt zu integrieren. Stadtwerke sollen dabei in ihrer Wettbewerbsfähigkeit und damit in ihrer Eigenständigkeit gestärkt werden. Als Stadtwerke- Kooperation erschließt die Trianel GmbH das Potenzial liberalisierter Energiemärkte durch Bündelung gleichgerichteter Interessen aus dem kommunalen Umfeld. So können gemeinsam Geschäftsfelder erschlossen werden, die für einzelne Stadtwerke wirtschaftlich unrentabel oder schwer zu besetzen wären.

Kerngeschäfte von Trianel sind die Entwicklung neuer Projekte zur Erzeugung erneuerbarer Energie sowie zur Bereitstellung von Flexibilitäten - organisiert im Profitcenter Projektentwicklung - sowie der Handel, die Beschaffung und die Lieferung von Energie - organisiert im Profitcenter Midstream.

Trianel beschafft an den Großhandelsmärkten Energie für Weiterverteiler und Stadtwerke und ermöglicht ihren Kunden einen einfachen Marktzugang sowie durch Dienstleistungen eine optimierte Beschaffung. Damit unterstützt Trianel Stadtwerke bei der Belieferung ihrer Endkunden. Darüber hinaus optimiert Trianel die energiewirtschaftliche Betriebsführung von konventionellen und erneuerbaren Energieerzeugungsanlagen für Stadtwerke und Industriekunden. Für Wind- und PV- Anlagen sowie für konventionelle Stromerzeugungsund Gasspeicheranlagen übernimmt Trianel die energiewirtschaftliche sowie kaufmännische Betreuung und Optimierung der Anlagen.

In der Projektentwicklung für erneuerbare Energien und Flexibilitäten (Onshore Wind, Photovoltaikanlagen, Batteriespeicher) identifiziert und sichert Trianel potenzielle Flächen und entwickelt diese bis zur Baureife, finanziert sie und übergibt sie bei PV-Projekten und Batteriespeichern an den Investor. In der Sparte Wind arbeitet Trianel für die beiden Projektgesellschaften TEE und TWS.

Um die entsprechende Handlungsfähigkeit zu ermöglichen, hat Trianel die Tochtergesellschaften TEP (Onshore Wind und PV) und TFP (Flexibilitäten) gegründet. Hier entwickelt Trianel die Projekte auf eigene Chance und Risiko.

Alle Geschäftsfelder von Trianel werden durch den Ausbau der erneuerbaren Energien, die zunehmende Dezentralisierung und Dekarbonisierung der Energiewirtschaft sowie das Innovationspotenzial aufgrund der Digitalisierung und Automatisierung geprägt.

Sämtliche Aktivitäten der Trianel GmbH werden in enger Abstimmung mit den Geschäftszielen der Gesellschafterunternehmen vorangetrieben und auf deren Bedürfnisse zugeschnitten.

3. Wichtige Produkte und Dienstleistungen

Geschäftsprozesse und Projekte Die Trianel GmbH ist in zahlreichen Handelsmärkten für Strom- und Gasprodukte aktiv - als Handelspartner für bilaterale Geschäfte (OTC-Markt) und als Teilnehmer an den wichtigsten europäischen Energiebörsen. Die Aktivitäten für Strom umfassen die deutschen, niederländischen, belgischen, österreichischen, schweizerischen, italienischen, spanischen und französischen Marktgebiete sowie Nordic (Nordpool) und UK.

Im Gasbereich deckt Trianel die deutschen Marktgebiete für H-Gas und L-Gas (THE) sowie den liquiden TTF-Markt sowie UK und Frankreich ab. Daneben werden CO2 -Zertifikate und Kohle (API2) gehandelt.

Vielfältige Vertriebsprodukte im Liefergeschäft basieren auf Aktivitäten im Markt, die den Trianel Kunden eine Optimierung ihrer Portfolios durch den Energiehandel ermöglichen. Das Handelsvolumen Strom belief sich 2024 auf 164 TWh (Vorjahr: 134 TWh), das Handelsvolumen Gas lag bei 110 TWh (Vorjahr: 88 TWh).

Energiewirtschaftliche Produkte und Dienstleistungen

2024 bildete das Portfoliomanagement auf der Beschaffungs- und Erzeugungsseite weiterhin eine der Hauptsäulen der energiewirtschaftlichen Aktivitäten.

Es beinhaltet die optimierte Strom- und Gasbeschaffung, die Vermarktung und Absicherung von Strom aus Eigenerzeugungsanlagen sowie die Bewirtschaftung von Speicheranteilen für Kunden. Zusätzlich gewannen Beratungsaktivitäten im Bereich des Vertriebsportfoliomanagements an Bedeutung.

Angesichts der steigenden Anzahl von Kunden, die im Dienstleistungsgeschäft abzubilden sind, wird die neue IT-Landschaft von Trianel weiterentwickelt, um eigene skalierbare und mandantenfähige Portfoliomanagementmodule zu schaffen. Diese Softwaremodule umfassen Funktionalitäten, um Kundengeschäfte über die digitale Plattform Trianel Desk mandantenspezifisch zu erfassen, zu speichern und die Portfolios zu bewerten. Darüber hinaus wird die Software an das Scheduling-System für die Nominierung der Fahrpläne sowie an die zuletzt neu entwickelte Reporting-Landschaft angebunden. Im Jahr 2025 erwarten wir die Migration der ersten Kundengruppen in die neue Portfoliomanagement-Software.

Trianel ist weiterhin umfassender Dienstleister für die erlösoptimierte Vermarktung von Erzeugungsanlagen jeglicher Art. 2024 bewirtschaftete Trianel rund 2.500 MW konventionelle Kraftwerksleistung. Darüber hinaus konnten zusätzliche Reporting- und Beratungsdienstleistungen erbracht werden. Über Vermarktungsaktivitäten im Spot-, Intraday- und Regelenergiemarkt wurden in der Bewirtschaftung des Kohlekraftwerks Lünen zusätzliche Deckungsbeiträge in Höhe von 8,2 Mio. € erzielt. Daneben wurden gegenüber dem Ausfallreservevertrag 0,1 Mio. € im Rahmen des Ausfallmanagements eingespart. Die genannten Deckungsbeiträge kommen den 28 Gesellschaftern von TKL direkt zugute. Auch Trianel profitiert im Rahmen der vertraglich festgelegten variablen Vergütung von diesen Ergebnissen.

Für das Gaskraftwerk Hamm wurde im Rahmen der mit den Gesellschaftern der TGH abgestimmten Vermarktungsstrategie 2024 ein Ergebnis von etwa 60 Mio. € erzielt, an dem Trianel durch eine erfolgsabhängige Vergütung partizipiert. Das Geschäftsfeld der Direktvermarktung von Strom aus EEG- Anlagen wurde 2024 weiter ausgebaut, um zusätzliches Dienstleistungsgeschäft aufzubauen. Für den Lieferzeitraum 2025 beinhaltet das Direktvermarktungsportfolio Anlagen mit ca. 2.300 MW Leistung.

Ein Teil des Portfolios ist klassisch in Direktvermarktungsverträgen gebunden; ein Teil wird über Festpreisverträge abgesichert und ein Teil dienstleistend für den Kunden bewirtschaftet. Der Bereich der Flexibilitätsvermarktung von EEG-Anlagen wird im Rahmen der Strategie weiter zu einem wesentlichen Ergebnisstandbein entwickelt und stark ausgebaut. Trianel strebt an, einer der führenden Flexibilitätsvermarkter und Anlagenoptimierer für kleine dezentrale Anlagen zu werden.

Neben der Abwicklung der Direktvermarktung fokussiert sich Trianel auf ein neues Produkt mit dem Fokus der Portfolioberatung für erneuerbare Energien. Im Rahmen des Produkts wird das Know-how zur langfristigen Vermarktung (Terminvermarktung/PPA) konventioneller Anlagen auf erneuerbare Energieanlagen überführt und damit ein wesentlicher Beitrag zur Marktintegration erbracht.

Dienstleistungen zur Unterstützung von Stadtwerken

Trianel unterstützt Stadtwerke bei der Bewältigung der Herausforderungen, die aus der Umsetzung kommunaler Klimaschutzvorhaben und der Digitalisierung resultieren. Dazu identifiziert und evaluiert Trianel Trends und geeignete Lösungen im Trendscouting und pilotiert diese im Trianel Digital Lab (digitale Innovationen) sowie im FlexStore (Innovationen rund um energiewirtschaftliche Flexibilitäten).

Geschäftsprozesse

An den Energiehandelsmärkten steigen sowohl die Zahl kurzfristiger Transaktionen als auch die Preisvolatilitäten erheblich. Gleichzeitig differenzieren sich Produkte, Ländermärkte und regulatorische Anforderungen immer weiter aus.

Dies erfordert eine IT-Landschaft, die Prozesse hochautomatisiert, schnell, kostengünstig und transparent in konstant hoher Qualität ausführt. Gleichzeitig ist eine hohe Flexibilität erforderlich, um mit begrenztem Aufwand und in hoher Geschwindigkeit jederzeit neue Prozesse, Produkte und Märkte integrieren zu können. Daher hat Trianel ihre veraltete Bestandslandschaft mit mehr als 200 Applikationen modernisiert und baut eine neue IT-Landschaft zur weiteren Optimierung der Handels- und Kundenprozesse auf.

Projektentwicklung und Projekte

Das Projektentwicklungsgeschäft der Trianel GmbH fokussiert sich auf Projekte im Bereich der erneuerbaren Energien.

Seit 2019 hat sich die 100-prozentige Konzerntochter TEP über die hierfür gegründeten Projektgesellschaften durch erfolgreiche Teilnahmen an Ausschreibungen, durch Kooperationsmodelle sowie Projekt-Transaktionen im Markt etabliert. Ende 2024 verfügte die TEP über 15 Tochtergesellschaften, in denen jeweils ein oder mehrere PV-Projekte realisiert werden. In der weiteren Tochtergesellschaft TEP Netze GmbH & Co. KG werden insbesondere Umspannwerke errichtet und betrieben, die für die Umsetzung der Wind- und PVProjekte notwendig sind. Darüber hinaus hält die TEP eine Beteiligung an der TAP Windprojekte GmbH & Co. KG, in der gemeinsam mit der TEE-Projekte entwickelt und umgesetzt werden. Ferner entwickelt die TEP über ihre Tochtergesellschaft TEP Austria GmbH mit einem in Österreich angesiedelten Partner PV-Projekte.

Zwei weitere Projektgesellschaften, in denen Batteriespeicher errichtet werden sollen, sowie die Beteiligungsgesellschaft Wasserstoffzentrum Hamm GmbH & Co. KG (WZH) sind mit Wirkung zum 1. Januar 2025 an die neu gegründete Trianel Flexibilitätsprojekte GmbH & Co. KG (TFP) veräußert und übertragen worden.

Die TFP wurde 2024 als 100-prozentige Konzerntochter gegründet, um nach dem Muster von TEP-Projekten für flexible energiewirtschaftliche Assets zu entwickeln. Das Geschäftsmodell zielt auf eine skalierende, dauerhafte Projektentwicklung für Flexibilitäts- und Speicherprojekte in Deutschland ab.

Dabei stehen aktuell Großbatteriespeicher und Wasserstoffprojekte im Fokus. Mit der Beteiligung an der WZH entwickelt die TFP gemeinsam mit der Stadtwerke Hamm GmbH, der Stadtwerke Bochum Holding GmbH und der Dortmunder Stadtwerke AG (DSW21) einen Elektrolyseur mit einer Leistung von 20 MW.

Für die Offshore-Windparks TWB I und TWB II ist Trianel dienstleistend im Bereich Offshore tätig.

4. Leitung und Kontrolle

Neben Sven Becker als Sprecher der Geschäftsführung ist Dr. Oliver Runte als Geschäftsführer der Trianel GmbH bestellt. Die Gesellschafterversammlung sowie der zwölfköpfige Aufsichtsrat zählen zu den weiteren Organen.

II. Strategie und Steuerung des Unternehmens

1. Strategie des Unternehmens

Aktuelle Ausrichtung

Trianel entwickelt ihre Rolle als Drehscheibe zwischen Erzeugung und Verbrauch für die zunehmend klimafreundlichen und digitalen Energiewelten weiter.

Dazu bietet Trianel Stadtwerken und weiteren Kunden Lösungen für eine erneuerbare, dezentrale und flexible Energiewirtschaft in einem weiterhin immer volatileren Markt. Trianel verzahnt hierbei die Leistungen in den verschiedenen Geschäftsfeldern zunehmend intensiver und realisiert so Synergien.

Der Ausbau und die Marktintegration erneuerbarer Energien, die Bewirtschaftung von energiewirtschaftlichen Portfolios und Assets, das Zusammenführen vielfältiger Daten aus Erzeugung und Verbrauch sowie die Erprobung und Implementierung digitaler Lösungen zur Unterstützung des Betriebs moderner kommunaler Infrastrukturen bilden wichtige Felder für die Ausrichtung des Unternehmens.

Durch das Trendscouting verfolgt Trianel gemeinsam mit ihren Gesellschaftern das Ziel, frühzeitig Geschäftschancen aus den sich verändernden Rahmenbedingungen zu identifizieren und zu evaluieren. Ausgehend vom Trendscouting werden daneben im Trianel Digital Lab sowie im FlexStore Ideen gemeinsam pilotiert und bei entsprechendem Potenzial weiterentwickelt.

Produkte und Dienstleistungen

Trianel passt ihr Produkt- und Dienstleistungsangebot kontinuierlich an die aktuellen Rahmenbedingungen an.

Die Anpassungen erfolgen unter Berücksichtigung der strategischen Schwerpunkte auf Basis eigener Markteinschätzung und energiewirtschaftlicher Expertise.

Kunden

Trianel wird ausschließlich von kommunalen Stadtwerken getragen und versteht sich als unabhängiges Unternehmen, das die Interessen ebenfalls unabhängiger Stadtwerke unterstützt.

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.

Die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Trianel GmbH sind eines der wichtigsten Assets des Unternehmens. Trianel setzt auf kompetente und engagierte Teams, um in einem umkämpften Umfeld hinsichtlich Innovationskraft, Produkttiefe und -reife sowie Marktdurchdringung Vorteile gegenüber Wettbewerbern zu realisieren.

Zum 31. Dezember 2024 hatte die Trianel GmbH 430 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter. Im Verlauf des Jahres waren 72 Neueintritte und 31 Austritte zu verzeichnen. Dies reflektiert weiterhin den Wachstumspfad in den zentralen Geschäftsfeldern Energiehandel, Projektentwicklung sowie Dezentrale Energiesysteme. Die Fluktuationsquote lag 2024 bei 6,8 Prozent und verblieb damit auf einem sehr niedrigen Niveau.

2024 wurde der Human-Resources-Bereich gestärkt (Aufbau von 3 FTE) und neu aufgestellt, um in einem umkämpften Arbeitsmarkt Mitarbeiter zu gewinnen, zu halten und zu entwickeln sowie den Anforderungen eines wachsenden Unternehmens gerecht zu werden. In den Säulen HR Operations & Controlling, HR Business Partnering sowie HR-Strategie werden Führungskräfte und Mitarbeiter beraten und betreut. Ein neues Kompetenzmodell soll die Basis für zahlreiche HR-Prozesse bilden, insbesondere für Recruiting, Feedback-Prozesse und Mitarbeiterentwicklung.

Im Rahmen der neuen strategischen Ausrichtung liegt der Fokus seit dem vierten Quartal 2024 auf drei Projekten: 1. Etablierung einer geschärften Arbeitgebermarke, 2. Aufbau eines Performance- Management-Zyklus, 3. Führungskräfteentwicklung. Gestützt werden alle Aktivitäten durch die ebenfalls im vierten Quartal begonnene Einführung eines neuen personalwirtschaftlichen Systems, um Prozesse zu beschleunigen, transparenter zu machen und so die Mitarbeiter und Führungskräfte optimal zu betreuen.

Gesellschaft und Umwelt

Die Trianel GmbH ist als Folge der Liberalisierung der Energiemärkte entstanden. Sie bekennt sich daher uneingeschränkt zum Wettbewerb und ist bestrebt, diesen weiter zu fördern. Mit ihren Gesellschaftern verfolgt Trianel das gemeinsame Ziel, eine nachhaltige, dezentrale sowie bürger- und kundennahe Energieversorgung sicherzustellen.

Trianel bekennt sich ausdrücklich zu den Zielen des Pariser Klimaschutzabkommens vom 12. Dezember 2015, die eine Begrenzung der menschengemachten globalen Erwärmung auf deutlich unter zwei Grad gegenüber vorindustriellen Werten vorsehen. Dazu investiert Trianel gemeinsam mit ihren Gesellschaftern in den Ausbau erneuerbarer Energien und die Modernisierung des deutschen Kraftwerksparks. In den letzten 16 Jahren hat Trianel gemeinsam mit Stadtwerken Investitionsentscheidungen in Höhe von rund 5,5 Mrd. € getroffen. Über 50 Prozent der Investitionsmittel sind in erneuerbare Energien geflossen. Seit einigen Jahren fokussiert sich Trianel ausschließlich auf erneuerbare Energien sowie Flexibilitätsoptionen.

2. Unternehmensinternes Steuerungssystem

Die Geschäftsführung setzt zur Steuerung und Überwachung des Unternehmens sowie zur Analyse und Dokumentation von Unternehmensrisiken und -chancen eine Vielzahl von Systemen und Verfahren ein.

Im Fokus der Steuerung stehen die Ergebnis- und Liquiditätsentwicklung des Unternehmens sowie das Management von Risiken. Zur Messung dieser Entwicklungen werden unter anderem Deckungsbeiträge, Strukturkosten, Ergebniskennzahlen, Liquiditätsbestände und Risikokennzahlen ermittelt.

Durch regelmäßige Ermittlung und kontinuierliche Messung des Risikokapitalbedarfs für die relevanten Risikoarten stellt Trianel einen zielgerichteten Umgang mit Risiken und Chancen sicher.

Extremwertbetrachtungen liefern zusätzliche Erkenntnisse für außerhalb der Standardverfahren liegende Ereignisse (siehe auch Risikobericht, C. III). Von den Gesellschafterunternehmen beauftragte Auditoren prüfen quartalsweise die Einhaltung der Risikorichtlinie.

Die Produktentwicklungsstrategie ist durch die sorgfältige Beobachtung von Kundenanforderungen und aktuellen Marktentwicklungen sowie die Bewertung der sich daraus ergebenden möglichen künftigen Entwicklungen gekennzeichnet. Große Investitionsentscheidungen werden auf Grundlage von Discounted-Cashflow-Modellen getroffen. Die Geschäftsführung prüft regelmäßig die Fortschritte der wesentlichen Projekte und überwacht die Einhaltung von Projektplänen und Zielvorgaben. Die Steuerungs- und Kontrollmechanismen werden kontinuierlich an die Unternehmensstrukturen angepasst. Der Aufsichtsrat wird regelmäßig über alle wesentlichen wirtschaftlichen Entwicklungen der Trianel GmbH unterrichtet.

Die Aufgaben einer internen Revision werden durch einen Mitarbeiter der Trianel GmbH sowie durch externe Dienstleister erbracht, die jeweils direkt an die Geschäftsführung berichten.

Das Geschäftsmodell der Trianel GmbH ist darauf ausgerichtet, durch Dienstleistungen die Wertschöpfung bei ihren Kunden zu steigern. Trianel strebt ein Ergebnis vor Steuern an, das eine angemessene Rendite auf das eingesetzte Eigenkapital widerspiegelt.
Ein weiteres wichtiges finanzielles Ziel ist die Stärkung der Eigenkapitalbasis, um die zur Umsetzung der Energiewende erforderlichen Investitionen und das geplante Unternehmenswachstum finanzieren und realisieren zu können.

3. Innovationsmanagement

Das Innovationsmanagement von Trianel ist in das Trendscouting, das Trianel Digital Lab und den FlexStore eingebettet und schließt die Gesellschafter der Trianel GmbH gezielt in Markt- und Trendbeobachtung sowie Pilotierungen mit ein.

In einem mehrstufigen Prozess werden unter Einsatz agiler Arbeitsmethoden systematisch neue Trends identifiziert, evaluiert und pilotiert. Beispiele für solche neuen Akzente sind die inzwischen regelmäßig stattfindenden „Innovation Days“ (Zusammenbringen von Start-ups und Stadtwerken), „TTimes“ (Workshops mit Stadtwerken zu aktuellen Marktentwicklungen) und „Labortage“ (Erfahrungen bei der Pilotierung digitaler Lösungen) sowie verschiedene Workshops des FlexStore (Erfahrungen bei der Pilotierung energiewirtschaftlicher Flexibilitäten).

B. Wirtschaftsbericht

I. Rahmenbedingungen

2024 hielt die wirtschaftliche Schwächephase in Deutschland an. Durch weiter bestehende konjunkturelle und strukturelle Belastungen sank das Bruttoinlandsprodukt (BIP) um 0,2 Prozent. Damit erlebte die deutsche Wirtschaft das zweite Jahr in Folge eine Rezession. Als wesentliche Ursachen für diese Entwicklung werden unter anderem eine weiterhin schwache Nachfrage für deutsche Produkte im In- und Ausland, hohe Energiekosten, ein hohes Zinsniveau sowie geopolitische Unsicherheiten genannt.

Die gedämpfte Konjunktur sowie der steigende Anteil erneuerbarer Energien am deutschen Strommix führten 2024 zu einem neuerlichen Tiefstand beim Primärenergieverbrauch.
Nach Angaben der Arbeitsgemeinschaft Energiebilanzen (AGEB) sank der Primärenergieverbrauch um 1,3 Prozent auf 2.911 TWh (10.478 PJ). Neben der Konjunkturschwäche verweist die AGEB auf mildere Temperaturen als Ursache für den Rückgang.

Der Erdgasverbrauch in Deutschland stieg im Vergleich zum Vorjahr um 3 Prozent auf 753 TWh (2.712 PJ) und hatte einen Anteil von 25,9 Prozent am Primärenergieverbrauch. Der Gasverbrauch stieg in der Stromerzeugung um 2 Prozent und in der Fernwärmeerzeugung um 4 Prozent. Die erneuerbaren Energien haben ihren Anteil um 1,6 Prozent gesteigert und trugen insgesamt 20 Prozent zum Primärenergieverbrauch bei.

Die Bedeutung von Steinkohle und Braunkohle nahm 2024 weiter ab. Der Anteil der Steinkohle sank um 12,5 Prozent auf ca. 210 TWh (753 PJ), der Anteil der Braunkohle ging um 10,6 Prozent auf ca. 222 TWh (800 PJ) zurück. Der Rückgang bei der Braunkohle spiegelte auch die vollzogenen Stilllegungen im fossilen Kraftwerkspark wider.

Steinkohle und Braunkohle hatten einen verbleibenden Anteil am Primärenergieverbrauch von 14,8 Prozent. Nach der Stilllegung der letzten drei Kraftwerksblöcke 2023 leistete die Kernenergie keinen Beitrag mehr zur Energieversorgung.

Der Stromverbrauch (Bruttoinlandsverbrauch) stieg 2024 leicht um 0,8 Prozent auf 512 TWh. Gleichzeitig sank die Bruttostromerzeugung um 2,4 Prozent. Die Differenz wurde durch höhere Stromimporte mit einem Volumen von 23,5 TWh gedeckt, sodass Deutschland das zweite Jahr in Folge Netto-Importeur von Strom war. Insbesondere in windschwachen Phasen und sonnenarmen Stunden konnte der Strombedarf im europäischen Ausland günstiger gedeckt werden als im Inland.

Der Strom wurde aus Frankreich, Dänemark und Norwegen sowie aus der Schweiz und Belgien bezogen. Die Bruttostromerzeugung in Deutschland setzte sich 2024 im Wesentlichen zusammen aus 58,1 Prozent erneuerbare Energien, 16,2 Prozent Braunkohle, 15,8 Prozent Erdgas und 5,4 Prozent Steinkohle. Insgesamt erreichte die Bruttostromerzeugung 488,5 TWh. Die Windenergie war mit einer Erzeugungsleistung von 141,7 TWh der wichtigste Energieträger im deutschen Strommix, danach folgten die Braunkohle mit 79 TWh, Erdgas mit 77 TWh und die Photovoltaik mit 72 TWh.

1. Entwicklung an den Strom- und Gasmärkten.

Die seit Spätsommer 2022 begonnene Normalisierung der Strom- und Gaspreise auf den europäischen Märkten hat sich 2024 nicht fortgesetzt und blieb weiter auf einem höheren Niveau als vor der Energiekrise.

Seit dem Frühjahr 2024 waren die Gasmärkte geprägt von rückläufigen LNG- Importen nach Nordwest-Europa (NWE). Die sich anschließende Aufwärtsbewegung der Gaspreise war zudem von einer hohen Volatilität geprägt. Die dynamische Entwicklung auf dem Strommarkt ergab sich durch witterungsbedingte langanhaltende Lasten und einen begrenzteren deutschen Kraftwerkspark. Dies führte insbesondere ab Herbst 2024 zu höheren Strompreisen.

Quelle: Bloomberg, Trianel

Wegen milder Temperaturen, einer konjunkturell bedingten geringeren Nachfrage nach Strom und Gas und stabiler Restflüsse russischer Importe nach Europa sowie einer hohen Produktionszuverlässigkeit aus Norwegen startete das Jahr für die Gasmärkte entspannt. Darüber hinaus waren die Gasspeicherfüllstände im Frühjahr 2024 mit 560 TWh sehr hoch und erreichten den höchsten Wert seit fünf Jahren. Auch über den Sommer 2024 ermöglichte die insgesamt gute Gasversorgung ein Auffüllen der Speicher, sodass die Gasspeicher in Nordwest-Europa (NWE) zu Beginn des Winters 2024/2025 über 90 Prozent erreichten. Seit dem Frühjahr 2024 wurde die Normalisierung des Gaspreisniveaus allerdings durch einen Rückgang der LNG-Importe nach NWE gestoppt. Ursache für die geringeren LNG-

Lieferungen nach NWE war eine höhere Nachfrage aus China, sodass vor allem US-amerikanische Produzenten höhere Margen auf den ostasiatischen Märkten erzielen konnten und ihre Exporte nach Europa heruntergefahren haben. In der Spitze erreichten die Monatspreise für Gas der Sorte TTF Anfang Dezember 2024 wieder einen Wert von knapp unterhalb 50 €/MWh. Damit lag der Gaspreis erstmals seit Oktober 2023 wieder auf diesem Niveau.

Die niedrigeren Temperaturen im Winter 2024/2025 sowie die geringeren und unterhalb der Norm liegenden LNG-Importe werden nach Einschätzung der Marktteilnehmer die Speicherstände zum Ende der Heizsaison 2024/2025 und zu Beginn der Heizsaison 2025/2026 nicht so auskömmlich gestalten wie 2024. Zusätzliche Unsicherheit resultiert aus dem Ende der russischen Pipeline-Flüsse über die Ukraine. Dieser Wegfall wird zwar nicht zu Versorgungsengpässen in Europa führen, allerdings die Füllstände der Gasspeicher in NWE belasten und das Gaspreisniveau weiter hochhalten.

Die Normalisierung der Preise an den Strommärkten hat sich 2024 ebenfalls nicht fortgesetzt. Die Strommärkte waren vielmehr von einer hohen Volatilität gekennzeichnet. Geprägt wurde diese Entwicklung von zwei Tendenzen im deutschen Kraftwerkspark: zum einen dem Zubau der erneuerbaren Energien mit ihrer hohen Witterungsabhängigkeit und zum anderen dem Rückbau konventioneller Kapazitäten. Dies führte insbesondere ab Herbst 2024 zu einer eigenen Dynamik.

Die Monatspreise für Strom erreichten in der Spitze 120 €/MWh und zeigten damit ein so hohes Strompreisniveau wie zuletzt im Frühjahr 2023. Insbesondere die lang anhaltend geringe Produktion aus Wind und Solar führte im Herbst zu einem deutlichen Anstieg der Strompreise insgesamt und an einigen Tagen sogar zu deutlichen Preisspitzen. Diese Entwicklung zeigte deutlich, dass der deutsche Strommarkt immer sensibler auf Witterungseinflüsse außerhalb der Norm reagiert.

2. Energiepolitische Entwicklungen

Durch das vorzeitige Ende der sogenannten Ampel-Koalition aus SPD, Bündnis 90/Die Grünen und FDP wurden zahlreiche energiepolitische Entscheidungen 2024 nicht mehr getroffen. Fortschritte wurden erzielt beim Ausbau der erneuerbaren Energien, insbesondere durch vereinfachte Genehmigungsprozesse von Windkraftprojekten.

Die wichtige Frage eines zukünftigen Strommarktdesigns und die Verabschiedung einer Kraftwerksstrategie, um den Bau neuer Gas- und Wasserstoffkraftwerke zu ermöglichen, blieb 2024 unvollendet und wird sich durch die nötigen Neuwahlen im politischen Prozess noch weiter hinziehen. Die Planungsunsicherheit für den Bau neuer Kraftwerke, Speicher- und Wasserstofftechnologien bleibt weiter bestehen.

Ein wichtiger Meilenstein konnte mit der Genehmigung eines 9.040 km umfassenden Wasserstoff-Kernnetzes beim Wasserstoff-Hochlauf erreicht werden. Dieses Netz wird auch bestehende Erdgasleitungen für die Wasserstoffversorgung von Kraftwerken und Industrie umwidmen.

Insbesondere Verzögerungen bei der Nachfrageentwicklung trüben jedoch die Perspektive.

Mit der 2024 intensiv geführten Diskussion um Reformen des Strommarktes wurden erste Ideen für eine Kombination aus zentralen und dezentralen Kapazitätsmechanismen zirkuliert, welche die Versorgungssicherheit und die Integration volatiler erneuerbarer Energien unterstützen sollen. Eine gesetzliche Verankerung dieser Maßnahmen ist jedoch noch nicht erfolgt.

II. Geschäftsverlauf

Das Geschäftsjahr 2024 konnte erneut sehr erfolgreich mit einem Vorsteuerergebnis in Höhe von 92,5 Mio. € beendet werden. Damit bleibt das Ergebnis zwar unter dem historisch guten Ergebnis des Vorjahres (99,0 Mio. €) zurück, stellt aber gleichzeitig das zweitbeste Ergebnis der Trianel Firmengeschichte dar. Mit dem realisierten Vorsteuerergebnis konnte das mit 27,1 Mio. € geplante Ergebnis um 65,4 Mio. € sehr deutlich übertroffen werden. Maßgeblich zurückzuführen ist diese Planübererfüllung auf sehr erfolgreiche Handelsund Optimierungsgeschäfte sowie die Direktvermarktungsaktivitäten und sehr gute Betriebsführungserträge.

Darüber hinaus konnten Projektentwicklungs- und Kraftwerksaktivitäten die Planerwartungen - vor Sondereffekten - übererfüllen, sodass in Summe die höher als geplant angefallenen Personalaufwendungen und sonstigen betrieblichen Aufwendungen signifikant überkompensiert werden konnten.

Das herausragend gute Ergebnis wurde in einem deutlich schwierigerem Marktumfeld mit rückläufigen Preisen und Volatilitäten realisiert und bestätigt die strategische Konzentration des Unternehmens auf die Geschäftsfelder Midstream und Projektentwicklungen. Trianel profitiert damit weiter von der hohen Fachexpertise und der sehr guten Zusammenarbeit über alle Prozessstufen hinweg.

Als wesentliche Sondereffekte lassen sich die Rücknahme der Abwertung eines Beteiligungsbuchwertes (rd. +0,7 Mio. €) sowie die Veränderungen der Rückstellungen für drohende Verluste aus der Bewirtschaftung unserer Kraftwerksscheibe an der Trianel Kohlekraftwerk Lünen GmbH & Co. KG (TKL) und unseres Speichernutzungsrechts an der Trianel Erdgasspeicher Epe GmbH & Co. KG (TGE) nennen (Gesamteffekt rd. +2,2 Mio. €). Daneben wurde die allgemeine Risikovorsorge um rd. 7 Mio. € aufgestockt sowie auf Ebene der 100%igen Tochtergesellschaft Trianel Energieprojekte GmbH & Co. KG (TEP) eine Thesaurierung zur Umsetzung des weiteren Wachstums in Höhe von 8 Mio. € vorgenommen. Auf Ebene der TEP wurden zudem aus Vorsichtsgründen für Risiken aus Garantieverletzungen aus den Anteilskaufverträgen bereits veräußerter Tochtergesellschaften Rückstellungen in Höhe von 9,7 Mio. € gebildet, die das TEP-Ergebnis damit außerordentlich belasten.

Infolge des hohen Jahresüberschusses sowie unter Berücksichtigung der bereits durchgeführten Vorabausschüttung in Höhe von 30 Mio. € (Vorjahr: 25 Mio. €) steigt das Eigenkapital im Einzelabschluss der Trianel GmbH um rd. 7 Prozent auf 133 Mio. € an.

Wie in den Vorjahren wird die Bilanzsumme, die sich mit rd. 815 Mio. € um rd. 35 Mio. € beziehungsweise rd. 5 Prozent erhöht zeigt, durch vergleichsweise hohe Forderungen bei gleichzeitig hohen Verbindlichkeiten geprägt. Diese haben sich der Höhe nach gegenüber dem Vorjahr jedoch nicht wesentlich verändert. Zum Anstieg der Bilanzsumme haben auf der Aktivseite der um 46 Mio. € angestiegene Kassenbestand und auf der Passivseite das höhere Eigenkapital und die um 27 Mio. € angestiegenen Steuerrückstellungen beigetragen.

Die hohen Positionen aus Forderungen und Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen spiegeln das im Energiegroßhandel übliche Bild wider, dass Energieabrechnungen regelmäßig monatsweise fakturiert werden und dadurch zum Jahresende regelmäßig die hohen Forderungen und Verbindlichkeiten aus den Lieferungen für den Monat Dezember - einem der umsatzstärksten Monate des Jahres - auszuweisen sind. Diese Ansätze können die Bilanzsumme und mittelbar die Eigenkapitalquote besonders beeinflussen. Die Eigenkapitalausstattung sehen wir insgesamt weiterhin als solide und konservativ an.

Im Geschäftsjahr 2024 verfügten wir weiterhin über auskömmliche Finanzierungsspielräume und waren sowohl für das Börsengeschäft als auch für unvorhergesehene Entwicklungen ausreichend gewappnet.

III. Lage

1. Ertragslage

Mit einem Ergebnis vor Steuern in Höhe von 92,5 Mio. € konnte die Trianel GmbH ein hervorragendes Ergebnis erzielen.

Die Umsatzerlöse betrugen im Geschäftsjahr 2024 8.451 Mio. € (Vorjahr: 11.175 Mio. €) und sind damit um rd. 24 Prozent gegenüber dem Vorjahr gesunken. Grundsätzlich lässt die absolute Höhe des Umsatzes und damit verbunden der Materialaufwendungen aufgrund der Beschaffung und Vermarktung für Dritte sowie preisbedingter Effekte keinen wesentlichen Rückschluss auf den wirtschaftlichen Erfolg des Unternehmens zu. Die Materialaufwandsquote liegt mit 98,2 Prozent leicht unter dem Niveau des Vorjahrs (98,3 Prozent). Die Personalaufwendungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr von 53.535 T€ auf 55.085 T€ erhöht.
Das Beteiligungsergebnis hat sich mit 4.731 T€ (Vorjahr: 5.225 T€) im Vergleich zum Vorjahr insbesondere aufgrund der im Vergleich zum Vorjahr gesunkenen Ausschüttung aus der TEP vermindert. Das unbereinigte Finanzergebnis beträgt 11.993 T€ (Vorjahr: 9.171 T€). Bereinigt um die neutralen Effekte insbesondere aus der Auf- und Abzinsung von Forderungen und Verbindlichkeiten in Höhe von 653 T€ (Vorjahr: -243 T€) sowie phasengleich vereinnahmter Gewinne in Höhe von 1.523 T€ (Vorjahr: 2.003 T€) ergibt sich ein bereinigtes Finanzergebnis in Höhe von 11.125 T€ (Vorjahr: 6.924 T€).

Ertragsteuern sind in Höhe von 33.601 T€ (Vorjahr: 30.164 T€) angefallen und sonstige Steuern betrugen 46 T€ (Vorjahr: 46 T€), sodass sich insgesamt ein Jahresüberschuss in Höhe von 58.807 T€ (Vorjahr: 68.788 T€) ergibt.

2. Finanzlage

Das Geschäftsjahr 2024 war liquiditätsseitig im Wesentlichen von einer Seitwärtsentwicklung auf hohem Niveau geprägt. Die Volatilität der Energiepreise hat sich im Vergleich zum Vorjahr weiter reduziert, sodass sich die Implikationen aus Marginzahlungen über die Börsen weniger stark auswirkten.

Zum Jahresende verfügte Trianel über vergleichsweise hohe Liquiditätsbestände. Diesen stehen zum Teil Rückstellungen für Anfang 2025 anstehende Ertragsteuerzahlungen und die für das Geschäftsjahr 2024 angedachten Gewinnausschüttungen an unsere Gesellschafter gegenüber. Die vorübergehend zur Verfügung stehenden liquiden Mittel wurden - wie im Vorjahr - konservativ im Overnight-Bereich angelegt und konnten somit einen adäquaten Zinsertrag generieren.

Auch wenn die Volatilität an den Energiemärkten im Jahr 2024 wieder etwas zurückgegangen ist, haben die Marktverwerfungen der Jahre 2021 und 2022 gezeigt, dass eine angemessene Liquiditätsvorsorge für außergewöhnliche Entwicklungen vorzuhalten ist. Wegen des aufgrund des geplanten Geschäftswachstums perspektivisch ansteigenden Barsicherheiten-Limits hat Trianel 2024 ihre Kontokorrentlinien und Avalrahmen bei den Banken moderat auf rund 260 Mio. € ausgeweitet.

Der 2024 zum zweiten Mal durchgeführte Bankentag hat sich inzwischen als wesentliches Element der Bankenkommunikation etabliert und unterstützt den für die beabsichtigte Linienentwicklung gebotenen Fachdialog mit den Bankpartnern. Eine Ziehung von Kontokorrentlinien war über das gesamte Geschäftsjahr 2024 erwartungsgemäß nicht notwendig.

Im Berichtsjahr betrug der Cashflow der Trianel GmbH auslaufender Geschäftstätigkeit 79.899 T€ nach -27.473 T€ im Vorjahr. Die Änderung des Cashflows war im Wesentlichen geprägt durch das Periodenergebnis und den Aufbau der Rückstellungen für Ertragsteuer 2024.

Der Cashflow aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 13.715 T€ (Vorjahr: 7.583 T€) betraf vornehmlich Investitionen in das Finanzanlagevermögen sowie Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens. Der Cashflow aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von -48.472 T€ (Vorjahr: - 38.895 T€) enthält Ausschüttungen an unsere Gesellschafter (45.349 T€) und Zinszahlungen (2.123 T€). Der Finanzmittelbestand hat sich zum Bilanzstichtag auf 207.756 T€ (Vorjahr: 162.127 T€) erhöht. Insgesamt war die Finanzlage im Geschäftsjahr 2024 jederzeit auskömmlich.

3. Vermögenslage

Die Bilanzsumme erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr insbesondere aufgrund der höheren Guthaben bei Kreditinstituten von 779.934 T€ auf 815.362 T€ (Bilanzsumme des Konzerns: 875.196 T€). Wesentlichen Anteil hieran hatten auf der Aktivseite die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände in Höhe von 498.173 T€ (Vorjahr: 498.004 T€) und korrespondierend auf der Passivseite die Verbindlichkeiten, die im Jahresverlauf von 424.330 T€ auf 424.945 T€ gestiegen sind.

In den sonstigen Vermögensgegenständen entfielen auf geleistete Initial-Margins 62.040 T€ (Vorjahr: 34.795 T€). Die erhaltenen Variation-Margins waren in 2024 in Höhe von 12.239 T€ unter den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen. Die liquiden Mittel sind im Wesentlichen infolge der beschriebenen Entwicklungen bei den börslichen Margins von 162.127 T€ um 45.630 T€ auf 207.757 T€ gestiegen.

Die Eigenkapitalquote der Trianel GmbH ist im Geschäftsjahr vor dem Hintergrund der gestiegenen Bilanzsumme und des hohen Jahresüberschusses leicht auf 16,4 Prozent (Vorjahr: 16,0 Prozent) gestiegen. Für den Konzern stieg die Eigenkapitalquote auf 19,8 Prozent.

In absoluten Zahlen erhöhte sich das Eigenkapital im Einzelabschluss um 8.458 T€ auf 133.342 T€ und im Konzernabschluss um 15.235 T€ auf 173.184 T€. Die Veränderung des Eigenkapitals im Einzelabschluss resultiert aus dem Jahresüberschuss 2024 in Höhe von 58.807 T€, der 2024 erfolgten Gewinnausschüttung aus dem Geschäftsjahr 2023 in Höhe von 20.349 T€ sowie der beschlossenen Vorabausschüttung in Höhe von 30.000 T€.

C. Prognose-, Chancen- und Risikobericht

I. Prognosebericht

1. Ausrichtung der Trianel GmbH

Die Geschäftsaktivitäten der Trianel GmbH werden in den nächsten Jahren geprägt sein durch

- Den weiter voranschreitenden Ausbau erneuerbarer Energie,
- die weiter zunehmende Bedeutung von Klimaschutz und Nachhaltigkeit,
- den Ausbau des europäischen Energiehandels,
- eine weiterhin hohe Volatilität der Energiemärkte,

Damit setzt Trianel auf den anhaltenden Ausbau erneuerbarer Energien sowie deren Integration in den Markt mit einem entsprechenden Ausbau des Energiehandels. Während im Bereich der Projektentwicklung der Fokus auf dem Ausbau von Photovoltaik-Projekten im In- und Ausland liegt, soll im Geschäftsfeld Midstream der Ausbau des Energiehandels durch Intensivierung des strukturierten Eigenhandels, des Spread-Tradings, der regionalen Diversifikation im europäischen Umfeld und der Weiterentwicklung des kraftwerksbasierten Tradings weiteres Ergebniswachstum ermöglichen.

Die Synchronisierung von Angebot und Nachfrage wird immer anspruchsvoller und erweitert die Aufgabenfelder für energiewirtschaftliche Dienstleistungen und den Energiehandel. Digitale Prozesse sind die Grundlage sowohl für die Optimierung von Prozessen in Stadtwerken und die Interaktion von Stadtwerken mit ihren Kunden als auch zur Umsetzung zukünftiger (kleinteiliger und dezentraler) Geschäftsmodelle.

Die verpflichtende Direktvermarktung ist unverändert eine gute Voraussetzung für die Entwicklung dieses Geschäftsbereichs. Auch bei sich verändernden Marktmodellen im Bereich der Erneuerbaren wie zum Beispiel Power Purchase Agreements (PPAs) oder dem Weiterbetrieb ausgeförderter EEG- Anlagen bleibt die Kurzfristvermarktung ein entscheidender Erfolgsfaktor. Kurzlaufende PPAs haben sich als fester Bestandteil insbesondere für ausgeförderte Anlagen etabliert. Neben der Direktvermarktung für Wind/PV bietet der steigende Bedarf an flexibler Leistung eine gute Entwicklungsmöglichkeit für das virtuelle Kraftwerk und die Optimierung und Vermarktung von kleinen dezentralen, flexiblen Erzeugern. Die Ausweitung dezentraler Anlagen auf eine breitere technologische Basis bietet dem virtuellen Kraftwerk neue Wachstums- und Ertragsmöglichkeiten - hervorzuheben sind hier Stand-alone- und Co-Location-Batteriespeichersysteme.

Trianel erwartet für die Zukunft eine hohe Nachfrage von Stadtwerken nach regenerativen Erzeugungskapazitäten und der Belieferung mit PPAs. Hierbei konnte Trianel bereits 2024 mit der dienstleistenden Direktvermarktung ein etabliertes Vermarktungsprodukt für TWB platzieren. In diesem Segment erwartet Trianel 2025 ein hohes Marktpotenzial bei Stadtwerken und Anlagenbetreibern. Weiterhin unterstützt Trianel die TWB bei der Vermarktung des erzeugten Stroms am Terminmarkt sowie bei den Abschlüssen von PPAs.

2025 wird im Bereich Offshore und Flexibilisierung neben den Aktivitäten für die bestehenden Offshore-Projekte die Entwicklung von Batteriespeichern und die Rechteveräußerung ein Schwerpunkt sein. Neben der

Veräußerung des ersten Speicherprojekts ist hier die Entwicklung einer Projekt- Pipeline mit über 1 GW Leistung angedacht.

In der Projektentwicklung Onshore-Wind steht im Jahr 2025 neben der Umsetzung weiterer fortgeschrittener Windprojekte des TAP-Portfolios für die TEE insbesondere der Baubeginn des eigenentwickelten Projekts Sundern mit einer Leistung von rund 67 MW für die TWS im Fokus.

Darüber hinaus werden weitere Windpark-Genehmigungen innerhalb des für die TWS entwickelten Windportfolios erwartet, die in den nächsten Jahren umgesetzt werden sollen. Nach der Beendigung der exklusiven Entwicklung für die Assetgesellschaften von Trianel beabsichtigt der Fachbereich nunmehr auch Windprojekte auf eigene Bücher zu akquirieren und zu entwickeln. Deren Umsetzung wird jedoch aufgrund der längeren Entwicklungsdauer frühestens in drei bis vier Jahren erwartet.

Im Technologiebereich Photovoltaik ist im Geschäftsjahr 2025 die Inbetriebnahme und Veräußerung von fünf Photovoltaikparks mit einer Gesamtleistung von 163 MWp geplant. Ferner wird die Sicherung neuer Flächen sowie deren Weiterentwicklung bis zur Baureife fortgesetzt. Vorgesehen ist, zukünftig ca. 200 MWp pro Jahr zu entwickeln und zu realisieren sowie weitere Umspannwerke zu errichten. In beiden Segmenten - Wind und PV - wird Trianel 2025 an weiteren Ausschreibungsrunden teilnehmen.

2. Erwartete Ertragslage

Im Rahmen der Wirtschaftsplanung für 2025 wurden die bisherigen strategischen Fokussierungen auf Projektentwicklungs- und Midstream-Aktivitäten mit wenigen Anpassungen bestätigt. Diese Anpassungen sehen im Midstream-Bereich eine weitere Diversifizierung der Handelsaktivitäten sowie ein stärkeres Wachstum bei PPA-Produkten, Direktvermarktung und Anlagen- Optimierungsprodukten vor, die reduzierte Erwartungen insbesondere bei Marktzugangsgeschäften kompensieren sollen.

Im Projektentwicklungsbereich wurden die Schwerpunktsetzungen bei Neugeschäften auf Großbatteriespeicher- und Wasserstoffprojekte bestätigt sowie bei den Onshore-Aktivitäten ein stärkerer Ausbau der Windprojektentwicklung festgelegt, der rückläufig erwartete Margen aus der Solar-Projektentwicklung perspektivisch kompensieren soll. Insgesamt erreicht die aktuelle Mittelfristplanung für die Jahre 2025 bis 2029 ein etwas höheres Ergebnisniveau als die Vorjahresplanung und bestätigt damit die Wachstumsambitionen von Trianel.

Voraussetzung für die erfolgreiche Umsetzung der Planung sind erhebliche „Vorinvestitionen“ in den weiteren Aufbau qualifizierter Personalressourcen, in IT-Systeme sowie den weiteren Kapitalaufbau in den konzernzugehörigen Projektentwicklungsgesellschaften (TEP, TFP). Vor dem Hintergrund der infolge der Transformation des Energiesystems zunehmenden Komplexität und dadurch bedingter regulatorischer Veränderungen werden die nächsten fünf Jahre sehr entscheidend für die Positionierung als führender kommunaler Marktakteur in den Geschäftsfeldern Projektentwicklung und Midstream sein. Aufgrund der zuletzt sehr erfolgreichen Jahre, unserer strategischen Ausrichtung und den genannten „Vorinvestitionen“ sowie der von den Gremien von Trianel mitgetragenen Stärkung der Substanz des Unternehmens durch Teilthesaurierung und Ausbau der Risikovorsorge ist Trianel dabei in einer Position der Stärke, um sich in diesem Wettbewerb behaupten und die Planung erfolgreich umsetzen zu können.

Die wesentlichen, das Geschäft von Trianel leitenden Leistungskenndaten sehen für das Planjahr 2025 eine Bruttospanne (Erlöse abzüglich Materialaufwand) von rund 104,0 Mio. €, ein Vorsteuerergebnis von 31,5 Mio. € und Investitionen von rund 12,0 Mio. € vor.

Die Mitarbeiteranzahl wurde mit 526 Mitarbeitenden geplant; umgerechnet in Vollzeitmitarbeiteräquivalente (Full Time Equivalent - FTE) und unter Berücksichtigung von Eintrittsdaten ergibt sich ein FTE-Wert von 458.

3. Erwartete Finanzlage

Nach den außerordentlich hohen Liquiditätsbeständen in den Geschäftsjahren 2022 bis 2024 wird die Liquidität bereits im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2025 deutlich abschmelzen. Hintergrund sind die erwarteten Liquiditätsabflüsse, die plangemäß für hohe Ertragsteuerzahlungen für die sehr erfolgreichen Geschäftsjahre 2022 bis 2024 anstehen. Das Gesamtvolumen der Zahlungen für Körperschaft- und Gewerbesteuern beläuft sich auf rund 80 Mio. € und wird zu einer signifikanten Reduzierung der flüssigen Mittel führen. Darüber hinaus sind Ausschüttungen für das Geschäftsjahr 2024 von etwa 57 Mio. € planerisch berücksichtigt. Die für die genannten Auszahlungen vorgehaltenen Geldanlagen werden im Laufe des Jahres aufgelöst werden. Im Zuge der rückläufigen Liquiditätsbestände und eines annahmegemäß weiter sinkenden Zinsniveaus werden sich die Zinserträge 2025 deutlich rückläufig entwickeln.

Zum Ende des Geschäftsjahres 2025 erwarten wir vorbehaltlich der nicht planbaren Margin- Entwicklungen ein zwar reduziertes, aber dennoch auskömmliches Liquiditätsniveau, das mit den Liquiditätsständen in den Jahren vor dem Ukraine-Krieg vergleichbar ist.

Das Handelsgeschäft von Trianel wird naturgemäß von teils hohen Volatilitäten begleitet. Die letzten Jahre haben aufgezeigt, dass die hierdurch entstehenden Liquiditätsschwankungen sowohl sehr hoch als auch sehr kurzfristig und unvorhergesehen eintreten können. Um diesen Liquiditätsschwankungen auch über das normale Maß hinaus jederzeit standhalten zu können, halten wir Kontokorrentlinien und Avalrahmen in auskömmlicher Höhe vor, die wir 2025 plangemäß vor dem Hintergrund des weiteren Geschäftswachstums angemessen weiterentwickeln wollen.

Mit dem für 2025 erwarteten deutlichen Rückgang der liquiden Mittel werden wir uns plangemäß wieder auf das Liquiditätsniveau vor dem Ukraine-Konflikt einpendeln. Diese Liquiditätsbasis ist für das Geschäftsmodell von Trianel ausreichend dimensioniert.

II. Chancenbericht

In den letzten Monaten ist die Bezahlbarkeit der umfassenden Transformation der Energiewirtschaft wieder verstärkt in den Vordergrund gerückt. Trianel erwartet im Vergleich zu den Zielen der Ampel- Koalition einen insgesamt reduzierten und verlangsamten, aber weiterhin erheblichen Ausbau erneuerbarer Energien. Diese anhaltende Transformation erfordert von Stadtwerken weiterhin die Erweiterung ihrer erneuerbaren Erzeugungskapazitäten und den Ausbau der bestehenden Aktivitäten in der Beschaffung und der Bewirtschaftung von Erzeugungs- und Vertriebsportfolios. Stadtwerke müssen sich mit Themen wie der Integration erneuerbarer Energien in den Energiemarkt und in die Verteilnetze, erheblichen Preisvolatilitäten, der Umsetzung lokaler Klimaschutzprogramme, weiter steigenden Anforderungen an die Synchronisation von Erzeugung und Verbrauch sowie der weiteren Digitalisierung interner und externer Prozesse befassen. Trianel sieht gute Chancen, Stadtwerke in den nächsten Jahren bei diesen Herausforderungen mit attraktiven Dienstleistungen und Produkten unterstützen zu können.

Für den Bereich Midstream ergeben sich zukünftig verschiedene Chancen, Stadtwerke und andere Kunden bei der Integration von Strom aus erneuerbaren Energien zu unterstützen.

Hierzu gehört zum Beispiel die Erstellung und Umsetzung von Konzepten, um die fluktuierende Erzeugung aus eigenen Projekten oder aus PPAs im Beschaffungsportfolio risikooptimal zu bewirtschaften.
Ähnliches gilt für die Vermarktung bzw. Preisabsicherung von Strommengen aus Erzeugungsanlagen im Marktprämienmodell und in der sonstigen Direktvermarktung, für die neue Produkte erarbeitet wurden und die 2025 stärker vermarktet werden sollen (zum Beispiel Dienstleistende Direktvermarktung). Aufgrund der bisherigen Erfolge in der Vermarktung von Flexibilitäten und dem seit einigen Monaten zu beobachtenden stark beschleunigten Ausbau flexibler Kapazitäten sieht Trianel Chancen auf ein weiterwachsendes Portfolio im Bereich der Flexvermarktung (insbesondere bei Batteriespeichersystemen und flexibilisierten Biogasanlagen).

Die zunehmende Digitalisierung der Energiewirtschaft bietet für Trianel Chancen, Stadtwerke bei der Neuausrichtung ihrer internen Prozesse, der Schnittstelle zu Endkunden sowie fortgeschrittenen Datenanalysen im Umfeld IoT möglichst nahe an der Echtzeit zu unterstützen. Durch eine neue IT-Landschaft und die digitale Kundenschnittstelle Trianel DESK werden die energiewirtschaftlichen Dienstleistungen zunehmend digitalisiert und damit Effizienzpotenziale für den Kunden ermöglicht.

Der Rechenzentrumswechsel, der mit einem großen Migrationsprojekt von über 100 Applikationen und Infrastrukturen in eine georedundante Rechenzentrumsbetriebsvariante einherging, hat die Weichen für weitere Optimierungsmaßnahmen für einen stabilen und hochverfügbaren Infrastruktur- und Anwendungsbetrieb der IT-Systeme von Trianel gestellt.

Trianel erkennt für 2025 Chancen, die sehr gute Geschäftsentwicklung entsprechend ihrer Wirtschaftsplanung im Energiehandel und im Projektentwicklungsgeschäft für PV, Onshore Wind und Flexibilitäten bestätigen zu können. Eine Wiederholung der außerordentlich guten Ergebnisse der letzten Jahre ist jedoch in der Wirtschaftsplanung nicht unterstellt. Unter striktem Risikomanagement bietet die erwartete Entwicklung der Energiepreise und Preisvolatilitäten Chancen für den Geschäftsbereich Midstream. In der Projektentwicklung Onshore wird die Umsetzung des geplanten Wachstums im Wind- und PV-Bereich weiter vorangetrieben.
Durch die Fähigkeit des Bereichs Offshore, große technische Energieerzeugungsanlagen zu entwickeln, umzusetzen und zu betreiben, besteht die Möglichkeit, neue Geschäftsfelder wie beispielsweise Großbatteriespeicher, Elektrolyseure oder grüne Wärme zu besetzen und für Stadtwerke, aber insbesondere durch die Veräußerung der Projektrechte auch für neue Investorenkreise zugänglich zu machen.

Entsprechend den weiteren Entwicklungen 2025 wird Trianel die Auswirkungen der energiepolitischen Ziele einer neuen Bundesregierung, der neuen EU-Kommission und der neuen US-Regierung in ihre Strategien einfließen lassen.

III. Risikobericht

Die Geschäftstätigkeit der Trianel GmbH erfordert es, Risiken bewusst einzugehen, um die finanziellen Ziele der Gesellschaft erreichen zu können. In der Definition von Trianel und so auch für diesen Risikobericht werden Risiken als negative unerwartete Abweichungen vom Planergebnis angesehen.

1. Risikomanagement-System

Den Rahmen für das Risikomanagement-System bildet die Risikotragfähigkeit der Trianel GmbH. Diese ist an den verfügbaren Eigenmitteln und Liquiditätsspielräumen ausgerichtet. Die Risikotragfähigkeit von Trianel wird definiert als das maximale Risikoausmaß, das Trianel ohne Gefährdung ihres Fortbestands tragen kann.

Risikomanagement-Organisation

Um ein wirksames Risikomanagement zu ermöglichen, besteht eine organisatorische Trennung in solche Bereiche, Stellen und Funktionen, die Risiken im Rahmen ihrer Tätigkeit eingehen, und solche, welche die eingegangenen Risiken überwachen, gegebenenfalls limitieren und berichten.

Der Bereich Risikomanagement ist für die Erarbeitung, Weiterentwicklung und Implementierung von Richtlinien, Methoden und Prozessen im Rahmen von Messung, Steuerung und Monitoring der wesentlichen Risikoarten sowie für die Berichterstattung zur Risikolage zuständig. Zudem überwacht das zentrale Risikomanagement die Einhaltung der Risikorichtlinien und definierter Risikogrenzen.

Mit dem Instrumentarium der Risikoinventur verfolgt Trianel das Ziel, mindestens einmal jährlich einen umfassenden Überblick über alle wesentlichen Risiken der Gesellschaft zu erlangen.

Das zentrale Risikomanagement der Trianel GmbH wird durch die Compliance-Funktion ergänzt. Das bei Trianel implementierte Compliance-Management-System (CMS) verfolgt das Ziel, Compliance-Risiken rechtzeitig zu identifizieren und die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter hierüber aufzuklären. Darüber hinaus sollen dadurch Regelverstöße verhindert werden. Sollte es dennoch zu Regelverstößen kommen, erfolgt die Aufklärung durch die Compliance-Abteilung. Die regelmäßige Abstimmung zwischen allen Compliance-Funktionsträgern sowie die Überwachung der Wirksamkeit und die systematische Weiterentwicklung des CMS werden durch das Compliance-Komitee gewährleistet. Das bestehende CMS wird zur Begrenzung steuerlicher Risiken um ein steuerspezifisches internes Kontrollsystem (IKS-Steuern) ergänzt.

Über die Umsetzung und den Anpassungsbedarf des Risikomanagement-Systems berät das Risikokomitee der Trianel GmbH in der Regel einmal im Monat. Angemessenheit und Funktionsfähigkeit des Risikomanagement-Systems werden durch die Interne Revision, die bedarfsweise von Revisionsdienstleistern unterstützt wird, sowie durch externe, von den Gesellschaftern beauftragte Auditoren überwacht.

Im Risikomanagement wird ein unternehmensweites Risikoaggregationsmodell zur Ermittlung des Risikokapitalbedarfs auf Basis von Monte-Carlo-Simulationen eingesetzt und eine konsequente, nachvollziehbare Erfassung von Risiken dokumentiert.

Risikomanagement-Prozess

Die Risikosteuerung umfasst sämtliche Maßnahmen und Instrumente, um erkannte Risiken zu vermeiden, zu vermindern und überzuwälzen, aber auch gewisse (Rest-)Risiken bewusst einzugehen. Um die Wirksamkeit der eingerichteten Maßnahmen zur Risikosteuerung zu beurteilen, findet innerhalb der Risikoüberwachung ein regelmäßiger Abgleich zwischen der angestrebten und der tatsächlich gemessenen Risikosituation statt. Über die aktuelle Ergebnis-, Liquiditäts- und Risikosituation sowie die getroffene bilanzielle Vorsorge werden interne und externe Adressaten regelmäßig informiert. Häufigkeit sowie Art und Umfang der Berichterstattung variieren je nach Risikoart und -bedeutung.

2. Risikobereiche und Einzelrisiken

Die Risikosteuerung von Trianel erfolgt über die Risikotragfähigkeit der Trianel GmbH sowie die daraus abgeleitete Bereitstellung von Risikokapital. Das von der Gesellschafterversammlung freigegebene Risikokapital stellt die Obergrenze des akzeptierten Gesamtrisikos dar.

Dem Aufsichtsrat und der Gesellschafterversammlung wird darüber hinaus auch der Bedarf an Risikokapital der wesentlichen Risikoarten Markt-, Projekt-, Kredit-, Beteiligungs- sowie operationelle und sonstige Risiken berichtet.

Im Geschäftsjahr 2024 wurden die Marktopportunitäten weiterhin mit einem angemessenen Risikoappetit genutzt. Die sich beruhigende Marktlage erlaubte zudem wieder mehr Geschäftsmöglichkeiten bei enger Risikobegleitung.

Marktrisiken

Marktrisiken können die Ergebnissituation der Trianel GmbH in Form von Marktpreisschwankungen und Veränderungen der Marktliquidität sowie durch Mengenabweichungen maßgeblich beeinflussen.

Die Handelsaktivitäten der Trianel GmbH werden arbeitstäglich auf die Einhaltung des Value-at-Risk- Limits sowie ergänzender Limite überwacht. Zusätzlich wird monatlich das Risiko aus dem Gesamtportfolio der Trianel GmbH ermittelt und im Rahmen des Gesamtrisikos dem genehmigten Risikokapital gegenübergestellt. Im Börsengeschäft und über Margining Agreements führen Marktpreisveränderungen zu Schwankungen des kurzfristigen Cashflows des Unternehmens. Bei der Trianel GmbH wird das damit verbundene Liquiditätsrisiko arbeitstäglich überwacht und im Rahmen der Liquiditätssteuerung berücksichtigt.

Im Geschäftsjahr 2024 lagen die Risikomesswerte aus dem Commodity-Handel im vorgesehenen Rahmen. Darüber hinaus konnte das Handelsportfolio von Trianel um weitere Märkte und Produkte erfolgreich erweitert werden. Auch die Bewirtschaftungsstrategien für die Assets wurden entsprechend der Risikolage begleitet. Die Abstimmung zwischen Risikomanagement und Marktbereichen erfolgte regelmäßig.

Im Eigenhandel sowie im Asset-Management wurden diverse Limitstrukturen auf regulärer Basis reviewt, um sich dem aktuellen Risikogehalt und der Marktvolatilität anzupassen.

Kreditrisiken

Bei außerbörslichen Energiehandelsgeschäften (OTC) ist die Trianel GmbH anders als bei Börsentransaktionen dem Risiko ausgesetzt, dass Handelspartner ihre vertraglichen Erfüllungspflichten zur Lieferung oder Zahlung einer Commodity nicht oder nur verspätet einhalten.

Zur Begrenzung dieser Kreditrisiken durchläuft jeder potenzielle Handelspartner der Trianel GmbH ein mehrstufiges Bonitätsbewertungsverfahren. Die Bonitätsbewertung der Handelspartner wird mindestens einmal jährlich überprüft. In Abhängigkeit von dieser Bonitätsbewertung wird für jeden Handelspartner ein individuelles Kreditlimit eingeräumt.

Die Einhaltung der eingeräumten Kreditlimite wird arbeitstäglich durch die Ermittlung der Kreditrisiken sowie der verbleibenden Handlungsspielräume je Geschäftspartner überwacht und berichtet. Zusätzlich wird monatsweise das Risiko aus dem Gesamtkreditportfolio simuliert und im Rahmen des Gesamtrisikos dem vorgehaltenen Risikokapital gegenübergestellt.

Aufgrund des niedrigeren Preisniveaus und der weniger volatilen Preise für Strom und Gas im Laufe des Jahres 2024 hat sich das aggregierte Kredit-Exposure von Trianel stetig reduziert und lag zum Ende des Berichtsjahres bei rund 0,4 Mrd. € (Vorjahr: 1,2 Mrd. €).

Beteiligungsrisiken

Beteiligungsrisiken bestehen insbesondere durch mögliche Planabweichungen bei Beteiligungsunternehmen und/oder der Entwicklung von Asset-Projekten. Trianel ist an den wesentlichen operativ tätigen Projektgesellschaften mit Minderheitsanteilen beteiligt und wird über die Gremien der Projektgesellschaften regelmäßig über die Entwicklung und die Risikosituation der Gesellschaften informiert.

Im besonderen Fokus stand im Berichtsjahr weiterhin unsere Beteiligung an TWB II aufgrund des im Jahr 2022 identifizierten Serienschadens. Dieser konnte durch eine umfangreiche Austauschkampagne beseitigt werden, die im Berichtsjahr abgeschlossen wurde.

Die Beteiligungsrisiken sind einzeln in dem unternehmensweiten Risikoaggregationsmodell abgebildet und damit Teil der Monte-Carlo-Simulationen zur Ermittlung des Risikokapitalbedarfs. Ein separater Wert für die Beteiligungsrisiken wird ebenfalls berichtet.

Operationelle und sonstige Risiken

Als operationelle und sonstige Risiken werden insbesondere Risiken aus den Bereichen Recht und Personal sowie Risiken aus Prozessen und Systemen bezeichnet.

Rechtliche Risiken liegen vor, wenn Verträge eingegangen wurden, die nicht die von der Trianel GmbH gewünschten rechtlichen Positionen beinhalten. Diesen Risiken begegnet die Trianel GmbH zum Beispiel durch die frühzeitige Einbindung der eigenen Rechtsabteilung sowie des Kaufmännischen Bereichs in alle relevanten Vorgänge, einen verbindlichen Markt- und Produktfreigabeprozess und die weitestmögliche Verwendung standardisierter Verträge. Regulatorische Risiken im Energiehandel werden von der Compliance-Abteilung überwacht und gesteuert. Die im Rahmen der europäischen Marktmissbrauchsverordnung geforderte elektronische Überwachung der Handelsaktivitäten sowie die damit verbundenen Richtlinien spielen dabei eine zentrale Rolle.

Schadensrisiken, die auf Änderungen rechtlicher oder regulatorischer Rahmenbedingungen zurückzuführen sind, werden ebenfalls dem operationellen Risiko zugeordnet.

Die Kommunikations- und Informationssysteme sind für die Geschäftsprozesse der Trianel GmbH von zentraler Bedeutung. Dabei sind insbesondere die Aspekte IT-Security, Datensicherheit und Datenschutz zu berücksichtigen. Zu IT-Sicherheitsthemen findet eine regelmäßige Sensibilisierung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter über Schulungsmaßnahmen und das Intranet statt. Entsprechende Regelungen sind auch Bestandteil der Unternehmensrichtlinien. Darüber hinaus bestehen Risiken im Zusammenhang mit dem weiteren Um- und Ausbau der IT-Landschaft (insbesondere der handelsnahen Systeme) sowie der Abwanderung von Know-how- bzw. Leistungsträgern.

Die im Geschäftsjahr durchgeführte, aber noch nicht final ausgewertete Risikoinventur bestätigt im Bereich der operationellen Risiken die Ergebnisse aus den Vorjahren. Das Risiko, dass aufgrund eines Angriffs auf die IT-Infrastruktur (Cyber Attack) ein großer Teil der operativen Prozesse über einen längeren Zeitraum unterbrochen oder gestört wird, kann sich erheblich auf die Leistungsfähigkeit und die Ertragslage der Gesellschaft auswirken. Entsprechend wurden weiterführende Maßnahmen eingeleitet, um das Eintrittsrisiko zu reduzieren. Bis auf das Cyber-Attack-Risiko wurden keine operationellen Einzelrisiken oder hochkorrelierte Gruppen von operationellen Einzelrisiken identifiziert, die mit signifikanter Wahrscheinlichkeit den Fortbestand der Gesellschaft gefährden oder das Ergebnis deutlich bis hin zu einer Verlustsituation belasten könnten.

Zur Analyse der Gesamtrisikosituation wird bei der Trianel GmbH eine mögliche Zusammenwirkung der Risikoarten mit einer Konfidenz von 99 Prozent ermittelt und dem genehmigten Risikokapital gegenübergestellt. Basierend auf dieser Analyse wird die Gesamtrisikosituation der Gesellschaft als nicht bestandsgefährdend eingeschätzt. Für Risiken mit hoher Eintrittswahrscheinlichkeit wurde bilanzielle Vorsorge getroffen.

3. Verwendung von Finanzinstrumenten

Zu den Finanzinstrumenten zählen originäre und derivative Finanzinstrumente. Die originären Finanzinstrumente beinhalten auf der Aktivseite im Wesentlichen Forderungen, flüssige Mittel und Finanzanlagen. Auf der Passivseite enthalten sie im Wesentlichen zum Rückzahlungsbetrag bewertete Verbindlichkeiten. Die Höhe der finanziellen Vermögenswerte in der Bilanz gibt das maximale Ausfallrisiko für die genannten Positionen an. Sollten hier Ausfallrisiken bestehen, werden diese Risiken durch Wertberichtigungen erfasst.
Von der Trianel GmbH werden derivative Finanzinstrumente zur Absicherung von Marktrisiken, zur Optimierung und zum Eigenhandel eingesetzt. Dabei dürfen beispielsweise finanzielle Swaps, Optionen und Futures mit Bezug auf Energie oder Emissionszertifikate zum Einsatz kommen.

D Berichterstattung zur öffentlichen Zwecksetzung.

Gegenstand des Unternehmens ist der Handel mit Energie im In- und Ausland mit dem Ziel, die örtliche Energieversorgung zu stärken. Zu diesem Zweck darf die Gesellschaft folgende Aufgaben wahrnehmen:

1. Handel mit
   a) Energie (Strom,Gas,Öl,Kohle)
   b) Energiederivaten und energiebezogenen Finanzderivaten (im Sinne des Kreditwesengesetzes - KWG: Eigengeschäfte)
   c) auf die Versorgung bezogenen Finanzprodukten wie Wetterderivaten und Emissionszertifikaten (im Sinne des KWG: Eigengeschäfte)

2. Vertrieb von Energie
3. Erbringung von beratenden und sonstigen entgeltlichen Dienstleistungen im unmittelbaren Bereich der Energieversorgung

Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar gefördert werden kann. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen oder solche Unternehmen sowie Hilfs- und Nebenbetriebe errichten, erwerben und pachten, ferner Interessengemeinschaften eingehen und Zweigniederlassungen errichten.

Gesellschaft:	**Wassergewinnungs- und -aufbereitungsgesellschaft Nordeifel mbH**
Rechtsform:	GmbH
Gesellschafter:	STAWAG – Stadt- und Städteregionswerke Aachen AG (100 %)
Gremien:	Gesellschafterversammlung, Aufsichtsrat
Stammkapital:	1.200 TEUR

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz (TEUR)		**2022**		**2023**		**2024**	
A.	Anlagevermögen	62.268	94%	60.226	94%	57.430	90%
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	4.660	7%	4.203	7%	2.683	4%
II.	Sachanlagen	57.608	87%	56.023	87%	54.747	86%
III.	Finanzanlagen	0	0%	0	0%	0	0%
B.	Umlaufvermögen	3.579	5%	3.938	6%	6.158	10%
I.	Vorräte	111	0%	109	0%	127	0%
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.527	4%	3.784	6%	6.030	9%
III.	Wertpapiere	0	0%	0	0%	0	0%
IV.	Kassenbestand, Postbankguthaben und Guthaben bei Kreditinstituten	941	1%	45	0%	0	0%
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	57	0%	117	0%	25	0%
D.	Aktive latente Steuern		0%		0%		0%
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung		0%		0%		0%
Bilanzsumme Aktiva		**65.905**		**64.281**		**63.613**	
A.	Eigenkapital	24.391	37%	25.126	39%	26.020	41%
I.	Gezeichnetes Kapital	1.200	2%	1.200	2%	1.200	2%
II.	Kapitalrücklage	20.537	31%	20.537	32%	21.712	34%
III.	Gewinnrücklagen	0	0%	0	0%	0	0%
IV.	Gewinn-/ Verlustvortrag	335	1%	654	1%	654	1%
V.	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	2.318	4%	2.735	4%	2.454	4%
B.	Sonderposten für Investitionszuschüsse	1.120	2%	1.024	2%	0	0%
C.	Rückstellungen	910	1%	1.000	2%	2.135	3%
D.	Verbindlichkeiten	39.484	60%	37.131	58%	35.456	56%
E.	Rechnungsabgrenzungsposten			1		1	
Bilanzsumme Passiva		**65.905**		**64.281**		**63.613**	

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)	2022	2023	2024
Umsatzerlöse incl. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	28.323	28.448	28.649
sonstige betriebliche Erträge	754	440	886
Betriebsleistung	**29.077**	**28.887**	**29.534**
Materialaufwand/ Aufwand für bezogene Leistungen	18.203	17.576	18.756
Personalaufwand	36	37	23
Abschreibungen	3.845	3.866	3.883
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.770	2.360	2.267
Betriebserfolg	**4.223**	**5.049**	**4.605**
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	595	769	718
Finanzergebnis	-595	-769	-718
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1.251	1.486	1.374
Ergebnis nach Steuern	**2.376**	**2.793**	**2.513**
sonstige Steuern	58	58	59
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**2.318**	**2.735**	**2.454**

Lagebericht

I. Grundlagen des Unternehmens und Geschäftsmodell

Die WAG Wassergewinnungs- und -aufbereitungsgesellschaft Nordeifel mbH (im Folgenden kurz: WAG) bedient in der gesamten Wertschöpfungskette der Trinkwasserversorgung für ihre Kunden die Prozessschritte Wassergewinnung, Wasserbeschaffung, Wassertransport und Wasseraufbereitung. Sie wurde im Jahre 1997 mit dem Zweck gegründet, die überörtliche Trinkwasserversorgung zunächst primär aus Talsperrenwasser für die Region Aachen sicherzustellen.

Im Jahr 2024 hat die energie & wasser vor ort GmbH, Herzogenrath (im Folgenden kurz: enwor) ihren Geschäftsbetrieb gegen Gewährung von 25,1% Anteilen an der STAWAG vollständig in die Stadtwerke Aachen Aktiengesellschaft, Aachen (im Folgenden kurz: STAWAG) eingebracht. Alleinige Gesellschafterin der WAG ist insofern seit dem Jahr 2024 zu 100% die STAWAG; die nunmehr unter dem Namen STAWAG – Stadt- und Städteregionswerke Aachen AG firmiert.

An den beiden Standorten Dreilägerbachtalsperre in Roetgen (Firmensitz) und Wehebachtalsperre in Stolberg-Schevenhütte wird Wasser aus Talsperren entnommen und zu Trinkwasser aufbereitet. In der Trinkwasseraufbereitungsanlage (TWA) Roetgen wird das Rohwasser aus dem Talsperrenverbund Dreilägerbachtalsperre, Kalltalsperre und Obersee (Teil des Rursees), die über ein Pumpwerk und zwei Stollen miteinander verbunden sind, aufbereitet. Der Obersee gehört dem WVER, Wasserverband EifelRur, die Kall- und die Dreilägerbachtalsperre sind Eigentum der WAG. Die WAG verfügt für alle drei Talsperren über ausreichende Wasserentnahmerechte.

Die in Stolberg Schevenhütte gelegene Trinkwasseraufbereitungsanlage stellt Trinkwasser bereit, das der Wehebachtalsperre entnommen wird. Die Talsperre liegt im Eigentum des WVER. Die WAG nutzt hier ein eigenes Wasserentnahmerecht.

Daneben besitzt und betreibt die WAG insgesamt sechs Grundwasserwerke. Derzeit wird in fünf dieser Anlagen Trinkwasser aufbereitet und danach zum Weitertransport bereitgestellt. Eine Anlage wird vorübergehend als Reservewasserwerk vorgehalten.

Die Kunden der WAG sind in erster Linie ihre beiden Gesellschafter enwor und STAWAG (bis 30.09.2024) bzw. STAWAG als alleiniger Gesellschafter (ab 01.10.2024), die im langjährigen Durchschnitt jährlich insgesamt rund 35 Mio. m³ benötigt haben, um ihre Kunden mit Trinkwasser zu versorgen. Weitere Trinkwasserlieferungen gehen an die WML Waterleiding Maatschappij Limburg in den Niederlanden (im Folgenden kurz: WML), an die Stadtwerke Düren (SWD), an den Wasserleitungszweckverband Langerwehe sowie im Bedarfsfall an den WVZV Perlenbach.

Die WAG besitzt und betreibt derzeit noch keine eigenen Wassertransportnetze, und daher sind die Lieferungen an die WML und WVZ Langerwehe bis zu den jeweiligen Übergabestellen über Durchleitungsverträge mit den Netzbetreibern STAWAG (bis 30.09.2024 enwor) und Regionetz vertraglich geregelt.

Die WAG verfügte im Jahr 2024 bis auf ihre beiden Geschäftsführer, bzw. ab dem 01.06.2024 einen Geschäftsführer, über kein eigenes Personal.
Sie bedient sich zur Durchführung ihrer Geschäfte und zum Betrieb der technischen Anlagen seit dem 01.10.2024 des Personals der STAWAG (bis dahin auch des Personals der enwor). Die dafür erforderlichen technischen und kaufmännischen Dienstleistungen sind in den seit dem 01.01.2018 gültigen Verträgen geregelt.

Beide Dienstleistungsverträge haben eine Erstlaufzeit von zehn Jahren (bis 31.12.2027), können aber auf Verlangen der WAG zweimal um jeweils fünf Jahre verlängert werden. Die vom Dienstleister zu erbringenden Leistungen und die dafür vereinbarten pauschalen Entgelte sind in beiden Verträgen jeweils beschrieben. Darüberhinausgehende einmalige Sonderleistungen des Dienstleisters werden zusätzlich in Rechnung gestellt und vergütet.

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen

Das Jahr 2024 war mit einer Jahresniederschlagssumme von 1.536 mm an der Messstation Roetgen ein außergewöhnlich nasses Jahr (50% über langjährigem Durchschnitt). Da die Niederschläge zudem über das Jahr gleichmäßig verteilt fielen (die Monatsniederschläge jedes einzelnen Monats lagen über dem langjährigen Durchschnitt) waren die Talsperren außergewöhnlich gut gefüllt und die Grundwasserkörper konnten sich regenerieren. Da selbst die Wehebachtalsperre einen hohen Füllstand aufwies konnte ein größerer Teil der Trinkwasserbereitstellung hierhin verlagert werden, was zu einer erheblichen Reduzierung des aus dem Obersee entnommenen Rohwassers und damit zu einer deutlichen Reduzierung des Energiebezugs führte.

2. Geschäftsverlauf des Jahres 2024

Die insgesamt im Jahr 2024 von der WAG abgegebene Trinkwassermenge beträgt 42,2 Mio. m³. Mit diesem Wert ist die im Wirtschaftsplan mit 42,5 Mio. m³ angenommene Abgabemenge nahezu erreicht worden.

Von den beiden Aufbereitungsanlagen für Talsperrenwasser in Roetgen und an der Wehebachtalsperre sind in Summe 37,2 Mio. m³ geliefert worden, was 88 % der Gesamtmenge darstellt. In den fünf aktiven Grundwasserwerken ist die restliche Menge in Höhe von 5,0 Mio. m³ bereitgestellt worden.

Von der insgesamt im abgelaufenen Geschäftsjahr bereitgestellten Trinkwassermenge von 42,2 Mio. m³ wurden 33,8 Mio. m³ von der STAWAG (und enwor) abgenommen. Bezogen auf das ehemalige Versorgungsgebiet der enwor wurden im Berichtsjahr 2024 17,0 Mio. m³ (Vorjahr 16,8 Mio. m³) und bezogen auf das ursprüngliche Versorgungsgebiet der STAWAG 16,8 Mio. m³ (Vorjahr 16,4 Mio. m³) für die Versorgung der Wasserkunden der STAWAG von der WAG bezogen.

Die WML hat mit 5,2 Mio. m³ geringfügig mehr als die vertraglich vereinbarte Wassermenge abgenommen. Die Stadtwerke Düren haben mit den bezogenen 3,0 Mio. m³ (Vorjahr 2,8 Mio. m³) die Nominalmenge im Wasserliefervertrag wieder erzielt. Mit den Stadtwerken Düren wurde im Mai 2024 eine Ergänzungsvereinbarung zum Wasserlieferungsvertrag abgeschlossen, die die schrittweise Erhöhung des Wasserlieferung um bis zu 600 Tm³ im Jahr 2036 vorsieht. An den Wasserleitungszweckverband Langerwehe wiederum wurden 292 Tm³ geliefert. Der Wasserversorgungszweckverband Perlenbach hat wegen des guten Füllstandes der Perlenbachtalsperre bis auf die zur Aufrechterhaltung der Betriebsbereitschaft erforderlichen Hygienemengen kein Trinkwasser von der WAG bezogen.

Das von der WAG aufbereitete und abgegebene Trinkwasser entsprach jederzeit den Vorgaben der Trinkwasserverordnung und konnte jederzeit ohne Kapazitätsengpässe in den Aufbereitungsanlagen in der benötigten Menge bereitgestellt werden. Trotz der allseits bekannten Steigerungen der Inflationsrate, den Problemen bei den Lieferketten und den Engpässen bei vielen Produkten, konnten alle für die Aufbereitungsanlagen erforderlichen Chemikalien regelmäßig beschafft werden, wobei die Preise im Wesentlichen auf dem hohen Niveau des Vorjahres

blieben. Die Preise für die Energielieferungen haben sich trotz der risikoarmen Einkaufsstrategie mit einem Tranchenmodell deutlich erhöht.

3. Finanzielle und nichtfinanzielle Leistungsindikatoren

Zur internen Steuerung der WAG werden die folgenden finanziellen Leistungsindikatoren, die für das Verständnis des Geschäftsverlaufs und der Lage des Unternehmens von Bedeutung sind, herangezogen:

- Umsatzerlöse in Euro
- Jahresüberschuss in Euro

Ergänzend zu den finanziellen werden folgende nichtfinanziellen Leistungsindikatoren zur Steuerung der WAG genutzt:

- Wasserabgabemenge an die Wasserkunden der WAG in m³
- Pumpmenge Rurberg in m³

Kennzahl	Plan 2024	Ist 2024	Abweichung absolut	Abweichung in %
Umsatzerlöse (TEUR)	28.337	28.529	+192	+0,7%
Jahresüberschuss (TEUR)	1.135	2.454	+1.319	+116,2%
Wasserabgabemenge (Mio. m³)	42,5	42,2	-0,3	-0,7%
Pumpmenge Obersee (Mio. m³)	12,0	4,4	-7,6	-63,3%

Die Umsatzerlöse der WAG liegen im abgelaufenen Geschäftsjahr 2024 mit TEUR 28.529 geringfügig um rund 0,7% über dem geplanten Niveau. Der Jahresüberschuss wiederum beläuft sich auf TEUR 2.454 und übertrifft den Planwert insofern deutlich. Ursächlich hierfür sind unter anderem die deutlich unter Plan liegenden Stromkosten bzw. Pumpstrommengen infolge des geringeren Bedarfs zur Entnahme von Rohwasser aus dem Obersee Rurberg.

Die insgesamt im Jahr 2024 von der WAG abgegebene Trinkwassermenge beträgt 42,2 Mio. m³. Mit diesem Wert ist die im Wirtschaftsplan mit 42,5 Mio. m³ angenommene Abgabemenge nahezu erreicht worden.

Die mit dem Pumpwerk Rurberg aus dem Obersee Rurberg entnommenen Rohwassermengen fallen infolge des dargebotsbedingten hohen Füllstands aller Talsperren mit 4,4 Mio. m³ um 7,6 Mio. m³ geringer aus als geplant.

4. Lage

4.1. Ertragslage

Das Jahresergebnis für das Wirtschaftsjahr 2024 erreicht einen Jahresüberschuss von TEUR 2.454 und verringert sich somit im Vergleich zum Vorjahr um rund TEUR 281.

Die Umsatzerlöse des Jahres 2024 erreichten TEUR 28.529 und liegen damit um TEUR 276 über dem Vorjahreswert. Gegenüber den für 2024 geplanten TEUR 28.337 stellt dies eine Verbesserung um TEUR 192 dar.
Die Umsatzerlöse umfassen hierbei insbesondere die Erlöse aus dem Trinkwasserverkauf in Höhe von TEUR 27.588 (Vorjahr TEUR 27.079), die in Höhe von TEUR 2.111 (Vorjahr TEUR 2.083) Einnahmen aus der Weiterberechnung des Wasserentnahmeentgelts (WEE) enthalten. Zusätzlich konnten Erlöse aus der Stromeinspeisung von TEUR 67 (Vorjahr TEUR 78) erzielt werden.

Bei den weiteren Umsatzerlösen in Höhe von insgesamt TEUR 873 sind auch Erlöse aus Laborleistungen mit TEUR 370 (Vorjahr TEUR 568), Erlöse aus Miet- und Pachteinnahmen mit TEUR 89 (Vorjahr TEUR 97) sowie sonstige Einnahmen ausgewiesen.

Die sonstigen betrieblichen Erträge erreichen TEUR 886. Sie beinhalten im Wesentlichen Erlöse aus Anlagenabgängen in Höhe von TEUR 654 und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (TEUR 97) sowie Rückstellungen (TEUR 121).

Die Materialaufwendungen lagen insgesamt mit TEUR 18.756 um TEUR 1.180 über dem Vorjahresniveau.

Im Bereich der Aufwendungen für Roh, Hilfs- und Betriebsstoffe stiegen die Kosten für Strombezug inkl. Stromsteuer um TEUR 793 auf TEUR 2.561. Für die Zeit ab 2018, seit dem sowohl enwor als auch STAWAG Dienstleistungen für die WAG erbringen, muss die Erstattungsfähigkeit der Stromsteuer nach § 9b und insbesondere nach § 10 mit dem Hauptzollamt noch grundsätzlich geklärt werden, da nach wie vor strittig ist, wer letztlich den Strom für den Betrieb der WAG-Anlagen entnommen hat und somit als erstattungsberechtigtes Unternehmen gilt. Daher hat WAG gegen den vom Hauptzollamt ergangenen ablehnenden Bescheid im Dezember 2024 Widerspruch eingelegt.

Bei den Aufwendungen für bezogene Leistungen stiegen die Fremdleistungen für die Unterhaltung der Anlagen um TEUR 160 auf TEUR 4.538. Für die Erbringung der technischen Dienstleistungen durch STAWAG (und bis 30.09.2024 auch enwor) wurde in Summe TEUR 8.103 (Vorjahr TEUR 7.872) aufgewendet. Die Beitragshöhe für den Wasserverband Eifel-Rur (WVER) betrug TEUR 1.740 (Vorjahr: TEUR 1.718).

Infolge der oben beschriebenen Effekte sowohl auf der Erlös- als auch auf der Aufwandsseite sank das Rohergebnis um TEUR 533 (Summe betriebliche Erträge./. Materialaufwand) von TEUR 11.312 auf TEUR 10.778 in 2024.

Die Abschreibungen im Geschäftsjahr 2024 sind gegenüber dem Vorjahr (TEUR 3.866) auf TEUR 3.883 leicht gestiegen.

Insgesamt sanken die sonstigen betrieblichen Aufwendungen um TEUR 93 auf TEUR 2.267 (Vorjahr: TEUR 2.360). Sie enthalten im Wesentlichen die Kosten für die kaufmännischen Dienstleistungen, die durch STAWAG (und bis 30.09.2024 auch enwor) erbracht werden, in Höhe von TEUR 1.003 (Vorjahr TEUR 1.022) sowie die anteilig zu übernehmenden Zuführungen zu Rückstellungen für die Altersversorgung bei STAWAG in Höhe von insgesamt TEUR 211 (Vorjahr TEUR 165). Des Weiteren sind hier Aufwendungen für Betriebsgebäude, Leasing-Gebühren, Versicherungen sowie Gebühren, Beratungs- und Prüfungskosten enthalten. Insgesamt addieren sich die Kosten für den laufenden Betrieb und Instandhaltung auf TEUR 382 (Vorjahr TEUR 685). Die Aufwendungen für Gutachter- und Beratungsleistungen betrugen TEUR 126 (Vorjahr TEUR 135). Die periodenfremden Aufwendungen fielen mit TEUR 14 um TEUR 6 höher aus als im Vorjahr.

Unterjährig sind alle bestehenden Kredite planmäßig getilgt worden. Die Zinsbelastung ist im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 51 gesunken und betrug im Jahr 2024 TEUR 718, was gleichzeitig das Finanzergebnis darstellt.

In Summe ergibt sich ein Ergebnis vor Steuern in Höhe von TEUR 3.887 (Vorjahr: TEUR 4.279).

Aufgrund der dargestellten wirtschaftlichen Entwicklung schließt das Geschäftsjahr 2024 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von TEUR 2.454 (Vorjahr TEUR 2.735) ab.

4.2. Finanzlage

Im Investitionsplan für das Jahr 2024 war ein Gesamtvolumen von TEUR 6.470 ausgewiesen, hiervon konnten TEUR 2.292 realisiert werden.

Investitionsvorhaben in den Einzugsgebieten der Talsperren und der Grundwasserwerke konnten kaum umgesetzt werden, da nahezu keine für den Gewässerschutz interessanten Grundstücke am Markt verfügbar waren.

Die für die Wasserschutzgebietsverfahren bereitgestellten Mittel wurden wegen des geringen Verfahrensfortschritts ebenfalls nicht benötigt.

Im Bereich der Wassergewinnungsanlagen musste das größte Einzelvorhaben, die Errichtung eines Notüberlaufs an der Kalltalsperre, ins Jahr 2025 verschoben werden. Der Planansatz für die Wassergewinnungsanlagen wurde daher nur zu 25 % ausgeschöpft.

Bei den Wasseraufbereitungsanlagen konnte das zentrale Bauvorhaben, die Erneuerung der Verfahrenstechnik der TWA Schmithof, nahezu abgeschlossen werden. Die für die Wasseraufbereitungsanlagen genehmigten Mittel wurden insgesamt zu 55 % investiert.

Die Investitionen im Geschäftsjahr 2024 wurden aus Mitteln aus der laufenden Geschäftstätigkeit sowie durch eine Einzahlung in die Kapitalrücklage durch die STAWAG in Höhe von TEUR 1.175 finanziert. Es wurden keine neuen Darlehen aufgenommen und die bestehenden Darlehen wurden planmäßig getilgt, so dass die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten zum 31.12.2024 gegenüber dem Vorjahr um TEUR 1.891 auf nun TEUR 34.688 gesunken sind.

Unterjährig wurde die bestehende Kontokorrentkreditlinie in Höhe von TEUR 3.000 zum kurzfristigen Ausgleich von Liquiditätsschwankungen in Anspruch genommen. Seit dem 01.01.2025 ist die WAG in den Cash-Pool der STAWAG eingebunden.

4.3. Vermögenslage

Die Bilanzsumme ist im Jahr 2024 von TEUR 64.281 im Vorjahr auf nun TEUR 63.613 gesunken.

Das Anlagevermögen zum 31.12.2024 bestehend aus Sachanlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen beträgt TEUR 57.430 und ist insofern gegenüber dem Vorjahr um TEUR 2.796 gesunken. Hierbei reduzierte sich sowohl das Sachanlagenvermögen um TEUR 1.276 auf nunmehr TEUR 54.747 sowie die immateriellen Vermögensgegenstände um TEUR 1.520 auf TEUR 2.683.

Das Umlaufvermögen erhöhte sich wiederum gegenüber dem Vorjahr um TEUR 2.219 auf TEUR 6.158. Hierbei stiegen die Forderungen, die im Wesentlichen aus Forderungen für Wasserlieferungen bestehen, und sonstigen Vermögensgegenstände ebenfalls um TEUR 2.247 an und belaufen sich zum 31.12.2024 auf TEUR 6.030. Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen betragen TEUR 1.382 und fallen gegenüber dem Vorjahr um TEUR 282 höher aus. Die Forderungen gegenüber Gesellschaftern sind ebenfalls um TEUR 1.247 gestiegen und belaufen sich auf TEUR 3.611. Die sonstigen Vermögensgegenstände, die im Wesentlichen aus der Vereinbarung mit dem WVER über die anteilige Rückerstattung von Investitionskostenanteilen (TEUR 835) bestehen, summieren sich zu TEUR 1.037 und sind insofern um TEUR 717 gestiegen.

Durch eine Einzahlung in die Kapitalrücklage durch den Gesellschafter STAWAG erhöhte sich die Kapitalrücklage um TEUR 1.175 um beläuft sich zum 31.12.2024 nunmehr auf TEUR 21.712. Der Jahresüberschuss wiederum fällt mit TEUR 2.454 gegenüber dem Vorjahr um TEUR 281 geringer aus. Da sowohl gezeichnetes Kapital mit TEUR 1.200 als auch der Gewinnvortrag mit TEUR 654 gegenüber dem Vorjahr unverändert sind, erhöhte sich das Eigenkapital in Summe um TEUR 894 und beläuft sich zum 31.12.2024 auf TEUR 26.020. Die Eigenkapitalquote stellt sich nun mit einem Wert von 40,9 % dar, was eine Verbesserung in Höhe von 1,8 % gegenüber dem Vorjahr darstellt.

Die Rückstellungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 1.135 auf TEUR 2.135 erhöht.
Sie beinhalten im Wesentlichen Rückstellungen für ausstehenden Verbrauchsabrechnungen Strom und Gas (TEUR 785), für ausstehende Rechnungen aus dem Dienstleistungsentgelt für Dezember 2024 (TEUR 761) sowie aus der Weiterberechnung der Pensionsaufwendungen (TEUR 211), jeweils gegenüber der STAWG.

Im gleichen Zeitraum haben sich die Verbindlichkeiten um TEUR 1.675 gegenüber dem Vorjahr auf TEUR 35.456 reduziert. Hierbei sanken die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstitutionen durch Tilgung der bestehenden Darlehen um TEUR 1.891 auf nun TEUR 34.688. Zusammenfassend stellt sich die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der WAG als geordnet dar.

III. Prognose-, Chancen- und Risikobericht

1. Prognosebericht

Nach den durch ausbleibende Niederschläge geprägten außergewöhnlich trockenen Jahren 2018, 2020 und 2022 sind nun mit 2023 und 2024 zwei (sehr) nasse Jahre in Folge zu verzeichnen. Diese große Volatilität ist gemäß den gängigen Klimaprognosemodellen auch zukünftig zu erwarten und kann sich ggfs. noch verstärken. Zur Gewährleistung einer zukünftig weiterhin sicheren Trinkwasserversorgung müssen in den Betriebsführungsgrundsätzen solche klimatischen Entwicklungen in einer Bandbreite von Dürrejahren bis zu Jahren mit Extremniederschlagsereignissen Berücksichtigung finden. Hieraus resultiert aber auch eine zunehmende Unschärfe für die vorlaufende Wirtschaftsplanung.

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2025 baut auf einer vorerst gleichbleibenden Gesamtabgabemenge und auf einem an den langjährigen Erfahrungswerten orientierten Geschäftsverlauf auf.

Für die Wirtschaftsplanung 2025 wurde analog zur Vorjahresplanung eine Absatzmenge in Höhe von insgesamt 42,5 Mio. m³ für den Kunden STAWAG sowie unter Berücksichtigung der Vertragsmengen für die weiteren Kunden WML, Stadtwerke Düren, und dem Wasserleitungszweckverband Langerwehe angenommen. Vorerst wird weiterhin keine geplante Lieferung, sondern lediglich die reine Notwasserlieferung an den Wasserversorgungszweckverband Perlenbach (WVZ Perlenbach) unterstellt. Die Umsatzerlöse erreichen im Jahr 2025 auf Basis der angenommenen Absatzmengen rund TEUR 28.706. Hierbei sind die möglichen Effekte, die sich aus den noch laufenden Verhandlungen mit der WML im Falle einer vorzeitigen Verlängerung der zum 31.12.2029 auslaufenden Wasserliefervertrages ergeben können, noch nicht abgebildet.

Im Bereich der Materialaufwendungen liegt der Aufwand für 2025 bei TEUR 18.555, wovon TEUR 17.558 auf Fremdleistungen und TEUR 997 auf Fremdlieferungen entfallen. Neben der technischen Dienstleistung, den Aufwendungen für das Wasserentnahmeentgelt und Einmalaufwendungen für den Austausch von Membranfilterelementen wird der Materialaufwand für die zur Wassergewinnung und -aufbereitung und damit das Geschäftsergebnis erheblich von den notwendigen Strommengen insbesondere für den Betrieb der Pumpen in Rurberg am Obersee beeinflusst. Insofern ist der Aufwand sowohl von der oben bereits erläuterten Niederschlagssituation und den Füllständen der Talsperren, als auch von der Entwicklung der Strommarktpreise abhängig. Analog zur Vorjahresplanung wurde planerisch von deutlich gestiegenen Stromkosten für einen durchschnittlichen Bedarf von rd. 15 GWh ausgegangen. Der Strombedarf für das Jahr 2025 ist nunmehr im Jahr 2024 wieder mit einem Tranchenmodell eingekauft worden, so dass die WAG von fallenden Preisen an der Strombörse partizipiert. Aufgrund des günstigen Preisniveaus im Herbst 2024 wurden bereits die Strompreise für die Jahre 2026 und 2027 fixiert.

Die Abschreibungen werden mit rund TEUR 4.082 in Folge der Investitionsvorhaben leicht über dem Niveau des Vorjahres erwartet.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen wurden mit TEUR 4.021 geplant und beinhalten im Wesentlichen die Kosten der kaufmännischen Dienstleistungen der STAWAG, die Beiträge für den Wasserverband Eifel-Rur sowie die anteilige Übernahme der Kosten der Altersversorgung von STAWAG.

Unter Berücksichtigung des Zinsaufwandes von rund TEUR 857 und Abzug der sonstigen Steuern ergibt sich somit ein Ergebnis vor Gewinnabführung für das Geschäftsjahr 2025 in Höhe von rund TEUR 1.225, das unter anderem infolge von Einmalaufwendungen im Bereich des Materialaufwandes unterhalb des Jahresergebnisses 2024 erwartet wird. Hierbei ist zu beachten, dass im Geschäftsjahr 2025 ein Ergebnisabführungsvertrag (EAV) zwischen der WAG und der STAWAG geschlossen werden soll, sodass die WAG in die steuerliche Organschaft des EVA-Konzerns aufgenommen wird und insofern ab 2025 auf Ebene der WAG keine Gewerbe- und Körperschaftsteuern mehr anfallen.

Für das Jahr 2025 sind laut dem vom Aufsichtsrat genehmigten Investitionsplan Maßnahmen mit einem Gesamtvolumen in Höhe von TEUR 5.850 vorgesehen. Diese Summe teilt sich auf zu TEUR 450 für die Einzugsgebiete,

TEUR 3.710 für die Wassergewinnungsanlagen und TEUR 1.540 für die Wasseraufbereitungsanlagen sowie eine Pauschale für Werkzeuge und Laborgeräte in Höhe von TEUR 150.

Infolge der weiterhin bestehenden Lieferengpässe und dem zunehmenden Mangel an Fachkräften sowohl bei Planungsbüros als auch bei ausführenden Firmen können sich möglicherweise einzelne Investitionsvorhaben und größere Instandhaltungsmaßnahmen weiterhin verschieben. Dies hat zwar nach derzeitiger Erkenntnislage noch keine nachteiligen Auswirkungen auf den laufenden Betrieb, kann aber zu höheren Kosten führen.

Die Finanzierung der Investitionsmaßnahmen ist vorerst aus dem laufenden Geschäft sowie aus Darlehensneuaufnahmen geplant. Der Liquiditätszufluss aus dem nachfolgend dargestellten ausgelaufenen Hygienekonzepten ist hierbei noch nicht berücksichtigt.

Mit dem Wasserverband Eifel-Rur (WVER) sowie mit den Kommunen Monschau und Simmerath konnten die Gespräche zur Rückerstattung von Investitionskostenanteilen aus den ausgelaufenen Kooperationsverträgen zur Minimierung der mikrobiologischen Belastung von Kalltalsperre und Obersee (Hygienekonzept) abgeschlossen werden. Aufgrund der Verschärfung der Anforderungen an die allgemeine Abwasserbeseitigung fallen mehrere Abwasseranlagen, die von der WAG unter dem Aspekt des Schutzes der Trinkwassertalsperren errichtet wurden, nunmehr unter die allgemeine Abwasserbehandlungspflicht. Für diesen Fall war in den Kooperationsverträgen ein Anspruch auf Rückerstattung der Investitionskosten vereinbart.

Die vom WVER zu erstattende Beträge konnten nunmehr abschließend verhandelt werden. Der WVER wird insgesamt einen Betrag in Höhe von rund TEUR 1.800 an die WAG erstatten. Der Investitionskostenanteil, der ohne notarielle Beurkundung abgewickelt werden konnte (TEUR 789 netto bzw. TEUR 835 brutto), wurde im Januar 2025 erstattet. Der restliche Betrag wird nach Abschluss des Notarvertrages im Jahr 2025 erwartet.

Im Verfahren zur Neufestsetzung des Wasserschutzgebietes Wehebachtalsperre hatte die Bezirksregierung Köln zur Vermeidung einer Regelungslücke zunächst eine auf zwei Jahre befristete Schutzgebietsverordnung in Form einer vorläufigen Anordnung erlassen. Diese Anordnung wurde im März 2023 um weitere zwei Jahre verlängert. Im Oktober 2024 wurde der Entwurf der neuen Schutzgebietsverordnung veröffentlicht, die Bezirksregierung wertet zurzeit die Einwendungen aus. Es ist davon auszugehen, dass die neue Verordnung im Jahr 2025 festgesetzt wird.

Die Bezirksregierung Köln hatte im November des Jahres 2021 einen ersten Entwurf für die Neufestsetzung eines Wasserschutzgebietes für die Wassergewinnungsanlage Brandenburg vorgelegt. Der Entwurf wird weiterhin mit der Bezirksregierung Köln diskutiert. Eine Neuausweisung des Schutzgebietes ist nach derzeitiger vorsichtiger Abschätzung voraussichtlich nicht vor dem Jahr 2026 zu erwarten.

Im Kontext zum Ukraine Krieg sind auch Anschläge auf die Infrastruktur der allgemeinen Daseinsfürsorge in Deutschland nicht auszuschließen. Als Betrieb der kritischen Infrastruktur sind die daraus resultierenden Risiken, sowohl hardware- als auch cybermäßig, analysiert und entsprechende Vorsorgemaßnahmen eingeleitet und umgesetzt worden.

2. Chancen

Durch die im Prognosebericht dargestellten klimatischen Effekte ist zukünftig eine Ausweitung der abgegebenen Trinkwassermengen zu erwarten. Geringe Mehrmengen können trotz der in den letzten Jahren deutlich wahrnehmbaren Klimaveränderungen noch durch die Nutzung des bestehenden Talsperrenverbundsystems zur Verfügung gestellt werden. Zur Erschließung weiterer Wasserdargebote ist eine Ausweitung des Verbundsystems in Planung. Hierbei müssen die wasserwirtschaftlichen Planungen insbesondere zu den Zeiten der Spitzenabgabe zunehmend intensiver und enger mit den Kunden der WAG abgestimmt werden, um eine hydraulische Überlastung der Aufbereitungs- und Transportkapazitäten zu vermeiden. Vor diesem Hintergrund wird die Rolle der WAG im Verhältnis zu den anderen Trinkwasserversorgungsunternehmen gestärkt. Durch diese betriebliche Annäherung erwachsen möglicherweise Potenziale für ein Hineinwachsen der WAG in die Prozesse der beteiligten Unternehmen und insofern zur Ausweitung der Geschäftsaktivitäten.

Mit dem Kunden WML werden derzeit konkrete Verhandlungen zur Fortsetzung der Geschäftsbeziehung auch nach Auslaufen des bis Ende des Jahres 2029 bestehenden Wasserliefervertrages für weitere 40 Jahre geführt.

Der neue Wasserliefervertrag wird voraussichtlich im Jahr 2025 final unterschriftsreif erarbeitet werden. Die Geschäftsbeziehung zur WML würde hierdurch für weitere 40 Jahre gesichert.

3. Risikobericht

Nach dem Gesetz zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich (KonTraG) hat die Geschäftsführung ein Überwachungssystem einzurichten, das die rechtzeitige Erkennung von Risiken gewährleistet, die den Fortbestand des Unternehmens gefährden könnten.

Die WAG hat die Betreuung des Risikomanagementsystems für den operativ/technischen Betrieb bisher an den Dienstleister enwor beauftragt. Im Geschäftsjahr 2024 hat die Geschäftsführung 21 Risiken identifiziert, die regelmäßig einer Betrachtung unterzogen werden. Diese wurden strukturiert und nach Risikoursachen einem Risikoverantwortlichen zugeteilt. Im Wesentlichen werden drei unterschiedliche Risikoursachen beobachtet:

- wirtschaftliche Risiken z. B. Preisentwicklung bei Energie und Zusatzstoffen
- administrative Risiken z. B. Wasserentnahmerechte und Wasserschutzgebiete
- elementare Risiken z. B. Hochwasser, Erdbeben

Die Eintrittswahrscheinlichkeit der betrachteten Risiken erstreckt sich zwischen jährlich bis hin zu einmal in hundert Jahren. Bei der letztgenannten Eintrittswahrscheinlichkeit liegt auch mit einem geschätzten Schaden in Höhe von 2 Mio. Euro der höchste Schadensumfang für ein Einzelereignis vor. Hierbei wird unterstellt, dass die Wasserüberleitung zwischen den Talsperren durch einen Gesteinsabbruch in den Stollen längerfristig unterbrochen würde.

Durch den Krieg in der Ukraine bestehen auch weiterhin Risiken im Hinblick auf Preissteigerungen für Strom und Gas sowie für Aufbereitungshilfsstoffe, die zu höheren Aufwendungen bei der WAG führen könnten. Bei Investitions- und Erneuerungsprojekten in der Leit- und Automatisierungstechnik muss auch noch weiterhin möglicherweise mit längeren Lieferzeiten gerechnet werden, wodurch sich Inbetriebnahmezeitpunkte verschieben könnten.

Der Risikobericht für das Geschäftsjahr 2024 kommt zu dem Ergebnis, dass sich die Risikolandschaft für die operativ/technischen Risiken im Berichtszeitraum nicht wesentlich gegenüber dem Vorjahr verändert hat und derzeit keine den Fortbestand gefährdenden Risiken zu erkennen sind.

Insgesamt sieht die Geschäftsführung unverändert keine aktuellen technischen, wirtschaftlichen oder rechtlichen Risiken, die eine Änderung der Geschäftspolitik erforderlich machen. Die Leistungs- und Handlungsfähigkeit der Gesellschaft ist gegeben.